



Conseil d'administration

Séance du 14 novembre 2019

Délibération n°24-2019

Approbation du budget initial 2020

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-1 et suivants, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration et R331-38 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°2018-754 du 29 août 2018 approuvant la charte modifiée du Parc national du Mercantour ;

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

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

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 la circulaire de la Direction du Budget du 29 juillet 2019 relative à la gestion budgétaire et comptable publique des organismes et des opérateurs de l'État pour 2020 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu la note de l'ordonnateur et ses annexes ;

Sur proposition du directeur de l'établissement public :

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

Article 1 :

vote les autorisations budgétaires suivantes :

- **80,5 ETPT sous plafond et 3 ETPT hors plafond**
- **7 671 283 € d'autorisations d'engagement** dont :
 - 5 340 000 € personnel
 - 1 618 344 € fonctionnement
 - 257 666 € intervention
 - 455 273 € investissement
- **7 940 389 € de crédits de paiement** dont :
 - 5 340 000 € personnel
 - 1 602 142 € fonctionnement
 - 230 000 € intervention
 - 768 247 € investissement

- - 902 705 € de solde budgétaire négatif
- 7 037 684 € de prévisions de recettes

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 902 705 € de variation de trésorerie
- - 997 038 € de résultat patrimonial
- - 197 038 € d'insuffisance d'autofinancement
- - 965 285 € 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 26 voix pour, 0 voix contre, 2 abstentions (Monsieur Jean-Marie GOURREAU et Monsieur Jean-Luc DUNAND)

A Nice, le 14 novembre 2019

Le président
du conseil d'administration



Charles-Ange GINESY

Le directeur
du Parc national du Mercantour



Christophe VIRET

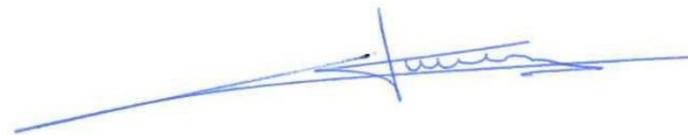
BR 2019 - Tableau complémentaire au tableau des autorisations budgétaires (n°2)

| | Niveau des restes à payer au 31/12/2019 (dernier BR ou prévisions d'exécution) (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 2019 (5) | CP 2020 sur AE 2019 (6) | Total CP 2020 (7) = (5) + (6) | Niveau des restes à payer au 31/12/2020 (8) = (3) + (4) - (7) |
|--------------------------------------|--|--|---|-------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|---|
| Fonctionnement hors personnel | 772 478 | | 772 478 | 1 618 344 | 495 000 | 1 107 142 | 1 602 142 | 788 680 |
| Intervention | 389 802 | | 389 802 | 257 666 | 215 000 | 15 000 | 230 000 | 417 468 |
| Investissement | 611 324 | | 611 324 | 455 273 | 406 000 | 362 247 | 768 247 | 298 350 |
| Total | 1 773 604 | 0 | 1 773 604 | 2 331 283 | 1 116 000 | 1 484 389 | 2 600 389 | 1 504 498 |

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

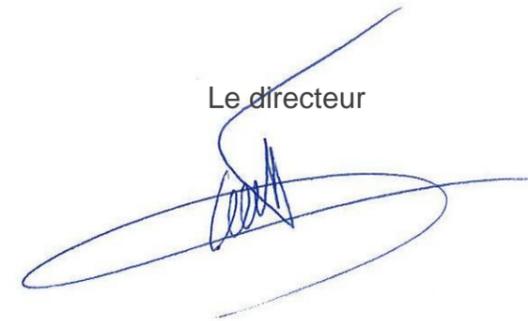
| Prévision 2020 | | |
|--|--|-------------------------------------|
| Assiette de contribution employeur au CAS Pensions | Contribution employeur au CAS Pensions | Nombre d'effectifs concernés (ETPT) |
| 1 485 989,00 | 1 108 548,00 | 60 |

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

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 | 80,5 | 3 | 83,5 |

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

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) | 80,5 | 5 251 939 | 2,13 | 88 061 | 82,63 | 5 340 000 |
| 1 - TITULAIRES | 63,04 | 4 137 702 | 0 | 0 | 63,04 | 4 137 702 |
| * Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme) | 63,04 | 4 137 702 | 0 | 0 | 63,04 | 4 137 702 |
| * Titulaires organisme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 – CONTRACTUELS | 17,46 | 909 376 | 1,33 | 71 754 | 18,79 | 981 130 |
| * Contractuels de droit public | 11,66 | 677 201 | 0 | 0 | 11,66 | 677 201 |
| Contractuels sous statut : | 11,66 | 677 201 | 0 | 0 | 11,66 | 677 201 |
| øCDI | 3,7 | 220 943 | | | 3,7 | 220 943 |
| øCDD | 7,96 | 456 258 | | | 7,96 | 456 258 |
| * Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 0 | | | | 0 | 0 |
| * Contractuels hors quasi-statut | 5,8 | 232 175 | 1,33 | 71 754 | 7,13 | 303 929 |
| øCDI | 0 | | | | 0 | 0 |
| øCDD | 5,8 | 232 175 | 1,33 | 71 754 | 7,13 | 303 929 |
| 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 | | 204 861 | | 0 | | 204 861 |
| Autres rémunérations (allocation de retour à l'emploi, vacances et rémunérations occasionnelles / heures supplémentaires, Unedic, allocations retraites à la charge de l'établissement) | | 136 701 | | | | 136 701 |
| 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) | | 33 000 | | | | 33 000 |
| Ligne d'ajustement | | 8 660 | | | | 8 660 |

* 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).

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

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 DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS (4 + 5) | 0,33 | 12000 |
| 7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME | 0,33 | 12 000,00 |
| 8 – EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME | | |

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

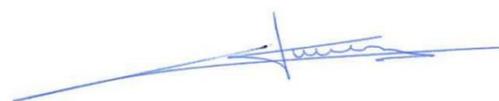
TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| DEPENSES | | | | | | | | | RECETTES | | | | | | | | |
|--|------------------|----------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|----------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|----------------------------|--------------------------------------|------------------|---|----------------|----------------|----------------|--|
| | Montants | | | | | | | | Montants | | | | | | | | |
| | AE | | | | CP | | | | Dernier BR 2019 | Prévision d'exécution 2019 | Variation prévision d'exécution / BI | BI 2020 | | | | | |
| | Dernier BR 2019 | Prévision d'exécution 2019 | Variation prévision d'exécution / BI | BI 2020 | Dernier BR 2019 | Prévision d'exécution 2019 | Variation prévision d'exécution / BI | BI 2020 | | | | | | | | | |
| Personnel | 5 338 251 | 5 338 251 | 1 749 | 5 340 000 | 5 338 251 | 5 338 251 | 1 749 | 5 340 000 | 6 804 575 | 6 814 505 | -185 674 | 6 628 831 | Recettes globalisées | | | | |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | 1 055 926 | 1 047 144 | 61 404 | 1 108 548 | 1 055 926 | 1 047 144 | 61 404 | 1 108 548 | 6 561 561 | 6 561 561 | 0 | 6 561 561 | Dotation de fonctionnement | | | | |
| Fonctionnement | 2 211 556 | 2 155 106 | -536 762 | 1 618 344 | 2 181 780 | 1 957 961 | -355 819 | 1 602 142 | | | 0 | 0 | Autres financements de l'Etat | | | | |
| | | | | | | | | | | | 0 | 0 | Fiscalité affectée | | | | |
| | | | | | | | | | | | 4 170 | 4 170 | Autres financements publics (hors dotation de fonctionnement AFB intégré sur la ligne SCSP) | | | | |
| Intervention | 248 251 | 242 549 | 15 117 | 257 666 | 220 585 | 220 585 | 9 415 | 230 000 | 243 014 | 252 944 | -189 844 | 63 100 | Recettes propres | | | | |
| Investissement | 822 042 | 745 435 | -290 162 | 455 273 | 580 990 | 495 387 | 272 860 | 768 247 | 647 788 | 684 782 | -275 929 | 408 853 | Recettes fléchées* | | | | |
| | | | | | | | | | 214 880 | 221 562 | -143 562 | 78 000 | Financements de l'Etat fléchés | | | | |
| | | | | | | | | | 408 732 | 436 470 | -126 043 | 310 427 | Autres financements publics fléchés | | | | |
| | | | | | | | | | 24 176 | 26 750 | -6 324 | 20 426 | Recettes propres fléchées | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B) | 8 620 100 | 8 481 341 | -810 058 | 7 671 283 | 8 321 606 | 8 012 184 | -71 795 | 7 940 389 | 7 452 363 | 7 499 287 | -461 603 | 7 037 684 | TOTAL DES RECETTES (C) | | | | |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 869 243 | 512 897 | 389 808 | 902 705 | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C) |

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

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

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 | 961 200,00 | 961 200,00 | 262 748,00 | 126 294,00 | 4 940,00 | 4 560,00 | 6 433,00 | 6 433,00 | 1 235 321,00 | 1 098 487,00 |
| 1-1 Acquisition de connaissances | 730 512,00 | 730 512,00 | 261 748,00 | 120 294,00 | 4 940,00 | 4 560,00 | 6 433,00 | 6 433,00 | 1 003 633,00 | 861 799,00 |
| 1-2 Administration et diffusion des connaissances | 144 180,00 | 144 180,00 | 1 000,00 | 6 000,00 | | | | | 145 180,00 | 150 180,00 |
| 1-3 Contribution à des programmes de recherche | 86 508,00 | 86 508,00 | | | | | | | 86 508,00 | 86 508,00 |
| 2 Protéger et restaurer un patrimoine naturel, culturel et paysager exceptionnel | 1 125 672,00 | 1 125 672,00 | 357 745,00 | 287 747,00 | 37 013,00 | 34 170,00 | 54 238,00 | 57 695,00 | 1 574 668,00 | 1 505 284,00 |
| 2-1 Surveillance du territoire et des usages | 695 268,00 | 695 268,00 | | | | | | | 695 268,00 | 695 268,00 |
| 2-2 Activités de gestion et de restauration de population, d'espèces et de milieu | 288 360,00 | 288 360,00 | 18 500,00 | 18 182,00 | | | | | 306 860,00 | 306 542,00 |
| 2-3 Activités de gestion et de restauration de patrimoine culturel et paysager | 142 044,00 | 142 044,00 | 339 245,00 | 269 565,00 | 37 013,00 | 34 170,00 | 54 238,00 | 57 695,00 | 572 540,00 | 503 474,00 |
| 3 Accompagner les acteurs du territoire dans une logique de développement durable | 741 726,00 | 741 726,00 | 81 500,00 | 237 682,00 | 164 458,00 | 143 960,00 | 110 000,00 | 516 000,00 | 1 097 684,00 | 1 639 368,00 |
| 3-1 Agriculture | 192 240,00 | 192 240,00 | 10 500,00 | 13 216,00 | 12 820,00 | 11 845,00 | | | 215 560,00 | 217 301,00 |
| 3-2 Sylviculture | 124 422,00 | 124 422,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | | | | | 132 422,00 | 132 422,00 |
| 3-3 Accompagnement des acteurs sur le tourisme, loisirs et accès à la nature | 216 270,00 | 216 270,00 | 26 500,00 | 26 850,00 | 41 453,00 | 38 264,00 | | | 284 223,00 | 281 384,00 |
| 3-4 Accompagnement des acteurs sur la chasse et la pêche de loisir | 14 418,00 | 14 418,00 | | | | | | | 14 418,00 | 14 418,00 |
| 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 | | | 136 185,00 | 121 624,00 |
| 3-6 Accompagnement des acteurs sur la valorisation des patrimoines culturels et des savoirs-faire artisanaux | 19 224,00 | 19 224,00 | | | 16 660,00 | 15 373,00 | | | 35 884,00 | 34 597,00 |
| 3-7 Pêche professionnelle en milieu marin | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3-8 Accompagnement des acteurs sur la gestion de la ressource en eau | 9 612,00 | 9 612,00 | 19 000,00 | 44 532,00 | 15 840,00 | 14 620,00 | | | 44 452,00 | 68 764,00 |
| 3-9 Accompagnement des acteurs sur la transition énergétique et changements climatiques | 88 644,00 | 88 644,00 | 17 500,00 | 145 084,00 | | | 110 000,00 | 516 000,00 | 216 144,00 | 749 728,00 |
| 3-10 Autres actions de développement durable (déchets, APA, santé...) | | | | | 18 396,00 | 19 130,00 | | | 18 396,00 | 19 130,00 |
| 4 Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs | 960 700,00 | 960 700,00 | 137 527,00 | 138 827,00 | 51 255,00 | 47 310,00 | 0,00 | 0,00 | 1 149 482,00 | 1 146 837,00 |
| 4-1 Sensibilisation, animation, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – public scolaire | 249 912,00 | 249 912,00 | 24 000,00 | 24 000,00 | 7 400,00 | 6 840,00 | | | 281 312,00 | 280 752,00 |
| 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 | | | 298 978,00 | 297 378,00 |
| 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 | | | 213 906,00 | 212 216,00 |
| 4-4 Outils de communication de l'EPPN | 259 524,00 | 259 524,00 | 94 527,00 | 95 827,00 | 1 235,00 | 1 140,00 | | | 355 286,00 | 356 491,00 |
| 5 Piloter la politique du Parc national | 192 240,00 | 192 240,00 | 20 460,00 | 40 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 212 700,00 | 232 540,00 |
| 5-1 Animation et évaluation de la charte | 96 120,00 | 96 120,00 | | 20 000,00 | | | | | 96 120,00 | 116 120,00 |
| 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 | | | | | 53 220,00 | 53 220,00 |
| 5-3 Contribution aux politiques européennes et internationales | 48 060,00 | 48 060,00 | 15 300,00 | 15 140,00 | | | | | 63 360,00 | 63 200,00 |
| 6 Gérer l'établissement public | 1 358 462,00 | 1 358 462,00 | 758 364,00 | 771 292,00 | 0,00 | 0,00 | 284 602,00 | 188 119,00 | 2 401 428,00 | 2 317 873,00 |
| 6-1 Management général | 81 702,00 | 81 702,00 | | | | | | | 81 702,00 | 81 702,00 |
| 6-2 Gestion financière | 143 642,00 | 143 642,00 | | | | | | | 143 642,00 | 143 642,00 |
| 6-3 Fonctionnement général de l'établissement | 436 812,00 | 436 812,00 | 548 161,00 | 580 434,00 | | | 23 250,00 | 23 250,00 | 1 008 223,00 | 1 040 496,00 |
| 6-4 Gestion des ressources humaines | 600 178,00 | 600 178,00 | | | | | | | 600 178,00 | 600 178,00 |
| 6-5 Immobilier / logistique | 96 128,00 | 96 128,00 | 210 203,00 | 190 858,00 | | | 261 352,00 | 164 869,00 | 567 683,00 | 451 855,00 |
| TOTAL | 5 340 000,00 | 5 340 000,00 | 1 618 344,00 | 1 602 142,00 | 257 666,00 | 230 000,00 | 455 273,00 | 768 247,00 | 7 671 283,00 | 7 940 389,00 |

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B -902 704,62

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 | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------|--|------------------|-------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------|-----------|
| | Recettes globalisées | | | | | Recettes fléchées | | | | Total (C) |
| | Dotations de fonctionnement | Autres financements de l'Etat | Fiscalité affectée | Autres financements publics (hors dotations de fonctionnement) | Recettes propres | Financement de l'Etat fléchés | Autres financements publics fléchés | Recettes propres fléchées | | |
| AFB | 6 561 561,00 | | | | | | | | 6 561 561,00 | |
| DRAC | | | | | | 50 000,00 | | | 50 000,00 | |
| Régies de recettes PNM | | | | | 36 000,00 | | | | 36 000,00 | |
| Redevances CSP | | | | | 22 850,00 | | | | 22 850,00 | |
| CD des Alpes-Maritimes | | | | | | | 10 000,00 | | 10 000,00 | |
| ASP | | | | 4 170,00 | | | | | 4 170,00 | |
| Divers : GMF (VCS) / Marqués | | | | | 4 250,00 | | 14 000,00 | | 18 250,00 | |
| ABC Bio-diversité (Uvernet-Fours) | | | | | | | 10 800,00 | | 10 800,00 | |
| FFCAM | | | | | | | | 20 426,00 | 20 426,00 | |
| FNADT | | | | | | 28 000,00 | | | 28 000,00 | |
| ALCOTRA MARQUES 1 / CCLIMATT | | | | | | | 191 910,00 | | 191 910,00 | |
| MTEs | | | | | | | | | 0,00 | |
| FEDER / BiodivConnect | | | | | | | 11 772,50 | | 11 772,50 | |
| FEDER / Géobiodiv | | | | | | | 17 881,88 | | 17 881,88 | |
| Natura 2000 | | | | | | | 54 063,00 | | 54 063,00 | |
| TOTAL | 6 561 561,00 | 0,00 | 0,00 | 4 170,00 | 63 100,00 | 78 000,00 | 310 427,38 | 20 426,00 | 7 037 684,38 | |

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C 902 704,62

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

TABLEAU 4 Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

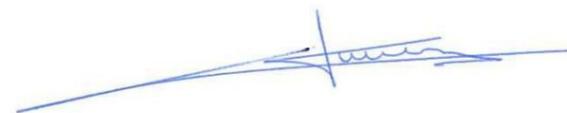
| BESOINS | | | | | FINANCEMENTS | | | | |
|---|-----------------|----------------------------|----------------|-------------------|---|-----------------|----------------------------|----------------|----------------|
| | Dernier BR 2019 | Prévision d'exécution 2019 | Variation | BI 2020 | | Dernier BR 2019 | Prévision d'exécution 2019 | Variation | BI 2020 |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)* | 869 243 | 512 897 | 389 808 | 902 704,62 | Solde budgétaire (excédent) (D1)* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>dont Budget Principal</i> | | | 0 | | <i>dont Budget Principal</i> | | | 0 | |
| <i>dont Budget annexe (CBN Porquerolles)</i> | | | 0 | | <i>dont Budget annexe (CBN Porquerolles)</i> | | | 0 | |
| Remboursements d'emprunts (capital) (b1) ; | | | 0 | | Nouveaux emprunts (capital) (b2) ; | | | 0 | |
| Nouveaux prêts (capital) (b1) ; | | | 0 | | Remboursements de prêts (capital) (b2) ; | | | 0 | |
| Dépôts et cautionnements (b1) | | | 0 | | Dépôts et cautionnements (b2) | | | 0 | |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)** | | 46 324 | -46 324 | 0 | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)** | | 46 324 | -46 324 | 0 |
| Autres décaissements non budgétaires (e1) | | | 0 | | Autres encaissements non budgétaires (e2) | | | 0 | |
| Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1) | 869 243 | 559 220 | 343 484 | 902 704,62 | Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2) | 0 | 46 324 | -46 324 | 0 |
| ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1) | 0 | 0 | 0 | 0 | PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2) | 869 243 | 512 897 | 389 808 | 902 705 |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i> | 562 802 | | 0 | 0 | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i> | | 251 603 | 400 791 | 652 394 |
| <i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i> | 306 441 | | 0 | 0 | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i> | | 261 294 | -10 983 | 250 311 |
| TOTAL DES BESOINS (1) + (I) | 869 243 | 559 220 | 343 484 | 902 705 | TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II) | 869 243 | 559 220 | 343 484 | 902 705 |

(*) 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



Christophe VIRET

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) |
|--|---------|---------|------------|-------------|
| Opération 1 | C 4... | | | |
| | C 4... | | | |
| Opération 2 | C 4... | | | |
| | C 4... | | | |
| Opération 3 | C 4... | | | |
| | C 4... | | | |
| Opération ... | C 4... | | | |
| | C 4... | | | |
| TOTAL | | | - | - |

(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

Christophe VIRET

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Montants | | | | PRODUITS | Montants | | | |
|---|------------------|----------------------------|--------------------------------------|------------------|---|------------------|----------------------------|--------------------------------------|------------------|
| | Dernier BR 2019 | Prévision d'exécution 2019 | Variation prévision d'exécution / BI | BI 2020 | | Dernier BR 2019 | Prévision d'exécution 2019 | Variation prévision d'exécution / BI | BI 2020 |
| Personnel | 5 338 251 | 5 338 251 | 1 749,00 | 5 340 000 | Dotation de fonctionnement | 6 561 561 | 6 561 561 | - | 6 561 561 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | 1 055 926 | 1 047 144 | 61 404,00 | 1 108 548 | Subventions de l'État (hors dotation de fonctionnement) | 152 880 | 159 562 | -81 562,02 | 78 000 |
| | | | | | Fiscalité affectée | | | - | |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 2 956 780 | 2 757 961 | -355 819,00 | 2 402 142 | Autres subventions | 347 792 | 369 760 | -131 742,95 | 238 017 |
| Intervention (le cas échéant) | 220 585 | 220 585 | 9 415,00 | 230 000 | Autres produits | 268 187 | 253 761 | -156 235,30 | 97 526 |
| Réductions de titres / mise en débet par cour des Comptes | 427 254 | 427 254 | | | Emission de titres à l'encontre des deux agents comptables du PNM | 427 254 | 427 254 | | |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 8 942 870 | 8 744 051 | -771 909,43 | 7 972 142 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 7 757 675 | 7 771 899 | -796 794,70 | 6 975 104 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 0 | 0 | - | 0 | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 1 185 196 | 972 152 | 24 885,27 | 997 038 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 8 942 870 | 8 744 051 | -771 909,43 | 7 972 142 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 8 942 870 | 8 744 051 | -771 909,43 | 7 972 142 |

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | Montants | | | |
|---|-------------------|----------------------------|--------------------------------------|-----------------|
| | Dernier BR 2019 | Prévision d'exécution 2019 | Variation Prévision d'exécution / BI | BI 2020 |
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | -1 185 196 | -972 152 | -24 885 | -997 038 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 775 000 | 800 000 | 0 | 800 000 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | | 0 | |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | | | 0 | |
| - produits de cession d'éléments d'actifs | 180 000 | 180 000 | -180 000 | |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs | | | 0 | |
| capacité d'autofinancement (caf) ou insuffisance d'autofinancement (iaf) | -590 196 | -352 152 | 155 115 | -197 038 |

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

| EMPLOIS | Montants | | | | RESSOURCES | Montants | | | |
|---|------------------|----------------------------|--------------------------------------|----------------|--|------------------|----------------------------|--------------------------------------|----------------|
| | Dernier BR 2019 | Prévision d'exécution 2019 | Variation Prévision d'exécution / BI | BI 2020 | | Dernier BR 2019 | Prévision d'exécution 2019 | Variation Prévision d'exécution / BI | BI 2020 |
| Insuffisance d'autofinancement | 590 196 | 352 152 | -155 115 | 197 038 | Capacité d'autofinancement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investissements | 580 990 | 495 387 | 272 860 | 768 247 | Financement de l'actif par l'État | 107 000 | 107 000 | -107 000 | |
| | | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État | | | 0 | |
| | | | | | Autres ressources | | 180 000 | -180 000 | |
| Remboursement des dettes financières | | | 0 | | Augmentation des dettes financières | | | 0 | |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 1 171 186 | 847 539 | 117 745 | 965 285 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 107 000 | 287 000 | -287 000 | 0 |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5) | 0 | 0 | 0 | 0 | Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6) | 1 064 186 | 560 539 | 404 745 | 965 285 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

| | Montants | | | |
|--|-----------------|----------------------------|--------------------------------------|------------------------|
| | Dernier BR 2019 | Prévision d'exécution 2019 | Variation Prévision d'exécution / BI | BI 2020 |
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8) | -1 064 186 | -560 539 | -404 745 | -965 285 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE) | -194 943 | -47 643 | -14 937 | -62 580 |
| Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | -869 243 | -512 897 | -389 808 | -902 705 |
| <i>Dont variation de la TRÉSORERIE FLECHÉE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*</i> | <i>562 802</i> | <i>-251 603</i> | <i>-400 791</i> | <i>-652 394</i> |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT | 1 331 356 | 1 834 985 | -1 468 914 | 366 071 |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 281 640 | 428 923 | -566 208 | -137 285 |
| Niveau final de la TRÉSORERIE | 1 049 716 | 1 406 061 | -902 704 | 503 357 |

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Le président



Charles-Ange GINESY

Le président



Charles-Ange GINESY

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) | 1 406 061,00 | 854 699,98 | 2 101 328,58 | 1 493 033,18 | 917 628,78 | 2 141 857,38 | 1 581 308,98 | 936 245,48 | 2 423 143,98 | 1 681 300,58 | 931 217,18 | 889 860,78 | 17 357 685,88 |
| ENCAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Recettes budgétaires globalisées | 3 548,00 | 1 821 672,00 | 548,00 | 11 547,00 | 1 820 773,00 | 6 597,00 | 6 598,00 | 2 079 976,00 | 6 448,00 | 2 147,00 | 863 480,00 | 5 497,00 | 6 628 831,00 |
| Dotation de fonctionnement/SCSP | | 1 815 125,00 | | | 1 815 125,00 | | | 2 074 429,00 | | | 856 882,00 | | 6 561 561,00 |
| Autres financements de l'Etat | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Fiscalité affectée | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Autres financements publics (hors dotation de fonctionnement AFB intégré sur la ligne SCSP) | 348,00 | 347,00 | 348,00 | 347,00 | 348,00 | 347,00 | 348,00 | 347,00 | 348,00 | 347,00 | 348,00 | 347,00 | 4 170,00 |
| Recettes propres | 3 200,00 | 6 200,00 | 200,00 | 11 200,00 | 5 300,00 | 6 250,00 | 6 250,00 | 5 200,00 | 6 100,00 | 1 800,00 | 6 250,00 | 5 150,00 | 63 100,00 |
| Recettes budgétaires fléchées | 29 654,38 | 0,00 | 0,00 | 28 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 14 000,00 | 10 800,00 | 266 399,00 | 408 853,38 |
| Financements de l'État fléchés | | | | 28 000,00 | | | | 50 000,00 | | | | | 78 000,00 |
| Autres financements publics fléchés | 29 654,38 | | | | | 10 000,00 | | | | 14 000,00 | 10 800,00 | 245 973,00 | 310 427,38 |
| Recettes propres fléchées | | | | | | | | | | | | 20 426,00 | 20 426,00 |
| Opérations non budgétaires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Emprunts : encaissements en capital | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Prêts : encaissement en capital | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Dépôts et cautionnements | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Opérations gérées en comptes de tiers : | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - TVA encaissée | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| - Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| - Autres encaissements d'opérations non budgétaires | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| A. TOTAL | 33 202,38 | 1 821 672,00 | 548,00 | 39 547,00 | 1 820 773,00 | 16 597,00 | 6 598,00 | 2 129 976,00 | 6 448,00 | 16 147,00 | 874 280,00 | 271 896,00 | 7 037 684,38 |
| DECAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Dépenses liées à des recettes globalisées | 563 207,40 | 540 291,40 | 556 291,40 | 566 291,40 | 507 291,40 | 502 639,40 | 593 571,50 | 575 571,50 | 596 291,40 | 596 291,40 | 714 509,40 | 566 894,40 | 6 879 142,00 |
| Personnel | 413 668,40 | 408 291,40 | 483 291,40 | 426 291,40 | 409 291,40 | 426 291,40 | 493 571,50 | 493 571,50 | 446 291,40 | 421 291,40 | 412 291,40 | 406 291,40 | 5 240 434,00 |
| Fonctionnement | 110 943,00 | 95 000,00 | 60 000,00 | 120 000,00 | 90 000,00 | 69 348,00 | 70 000,00 | 72 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 175 000,00 | 100 603,00 | 1 162 894,00 |
| Intervention | 15 000,00 | 12 000,00 | 8 000,00 | 5 000,00 | 3 000,00 | 2 000,00 | 15 000,00 | 5 000,00 | 15 000,00 | 60 000,00 | 45 000,00 | 45 000,00 | 230 000,00 |
| Investissement | 23 596,00 | 25 000,00 | 5 000,00 | 15 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 15 000,00 | 5 000,00 | 35 000,00 | 15 000,00 | 82 218,00 | 15 000,00 | 245 814,00 |
| Dépenses liées à des recettes fléchées | 21 356,00 | 34 752,00 | 52 552,00 | 48 660,00 | 89 253,00 | 74 506,00 | 58 090,00 | 67 506,00 | 152 000,00 | 169 939,00 | 201 127,00 | 91 506,00 | 1 061 247,00 |
| Personnel | 4 506,00 | 4 506,00 | 4 506,00 | 4 506,00 | 4 506,00 | 9 506,00 | 24 506,00 | 24 506,00 | 5 000,00 | 4 506,00 | 4 506,00 | 4 506,00 | 99 566,00 |
| Fonctionnement | 11 350,00 | 26 746,00 | 43 613,00 | 44 154,00 | 25 180,00 | 25 000,00 | 33 584,00 | 43 000,00 | 47 000,00 | 56 000,00 | 46 621,00 | 37 000,00 | 439 248,00 |
| Intervention | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Investissement | 5 500,00 | 3 500,00 | 4 433,00 | | 59 567,00 | 40 000,00 | | | 100 000,00 | 109 433,00 | 150 000,00 | 50 000,00 | 522 433,00 |
| Opérations non budgétaires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Emprunts : remboursements en capital | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Prêts : décaissements en capital | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| Dépôts et cautionnements | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Autres décaissements d'opérations non budgétaires | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Opérations gérées en comptes de tiers : | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TVA décaissée | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| B. TOTAL | 584 563,40 | 575 043,40 | 608 843,40 | 614 951,40 | 596 544,40 | 577 145,40 | 651 661,50 | 643 077,50 | 748 291,40 | 766 230,40 | 915 636,40 | 658 400,40 | 7 940 389,00 |
| (2) SOLDE DU MOIS = A - B | -551 361,02 | 1 246 628,60 | -608 295,40 | -575 404,40 | 1 224 228,60 | -560 548,40 | -645 063,50 | 1 486 898,50 | -741 843,40 | -750 083,40 | -41 356,40 | -386 504,40 | -902 704,62 |
| SOLDE CUMULE (1) + (2) | 854 699,98 | 2 101 328,58 | 1 493 033,18 | 917 628,78 | 2 141 857,38 | 1 581 308,98 | 936 245,48 | 2 423 143,98 | 1 681 300,58 | 931 217,18 | 889 860,78 | 503 356,38 | |

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

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

és sur la reprise des EJ dans le cadre de la s opérations toujours en cours en 2020 ne estimation.

LE DÉLIBÉRANT

TABLEAU 8 Opérations liées aux recettes fléchées

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) | | 0 | -601 034 | 308 962 | 925 042 | |
| Recettes fléchées (b) | 0 | 408 853 | 909996 | 616080 | 0 | 1934929 |
| Financements de l'État fléchés | | 78 000 € | 79 136 € | 19 101 € | | 176 237 € |
| Autres financements publics fléchés | | 310 427 € | 830 860 € | 596 979 € | | 1 738 266 € |
| Recettes propres fléchées | | 20 426 € | | | | 20 426 € |
| Dépenses sur recettes fléchées CP (c) | 0 | 1061247 | 0 | 0 | 0 | 1061247 |
| Personnel | | | | | | |
| AE=CP | - € | 99 566 € | | | | 99 566 € |
| Fonctionnement | | | | | | |
| AE | | 492 493 € | | | | 492 493 € |
| CP | | 439 248 € | | | | 439 248 € |
| Intervention | | | | | | |
| AE | | | | | | - € |
| CP | | | | | | - € |
| Investissement | | | | | | |
| AE | | 116 433 € | | | | 116 433 € |
| CP | | 522 433 € | | | | 522 433 € |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 0 | -652 394 | 909 996 | 616 080 | 0 | 873 682 |

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.

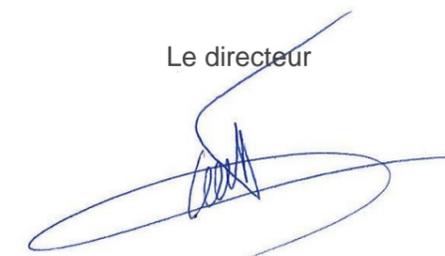
| | | | | | | |
|--|---|----------|---------|---------|---------|---------|
| Autofinancement des opérations fléchées (d) | | 51 360 | | | | 51 360 |
| Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e) | | | | | | 0 |
| Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e) | 0 | -601 034 | 308 962 | 925 042 | 925 042 | 925 042 |

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi 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 | Prévision | Prévision 2020 | | | | | | | | | Prévision 2021 et suivantes | | | | | | Total AE | Total CP | |
|---------------------------|----------------|---------------------------|---|---|--|-------------------------------|-------------------------------|--|--|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------------------------|---------------------------------|
| | | Coût total de l'opération | AE ouvertes les années antérieures à 2020 | AE consommées les années antérieures à 2020 | AE reprogrammées ou reportées en 2020* | AE nouvelles ouvertes en 2020 | TOTAL des AE ouvertes en 2020 | CP ouverts les années antérieures à 2020 | CP consommés les années antérieures à 2020 | CP reprogrammés ou reportés en 2020* | CP nouveaux ouverts en 2020 | TOTAL des CP ouverts en 2020 | AE prévues en 2021 | CP prévus en 2021 | AE prévues en 2022 | CP prévus en 2022 | AE prévues > 2022 | | | CP prévus > 2022 |
| | | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) = (4) + (5) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) = (9) + (10) | (12) | (13) | (14) | (15) | (16) | (17) | (3) + (6) + (12) + (14) + (16) | (8) + (11) + (13) + (15) + (17) |
| Gravures BEGO | Personnel | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Fonctionnement | 811 870 | | 481 992 | | 145 000 | 145 000 | | 393 442 | | 64 500 | 64 500 | 182 500 | 169 900 | | 181 650 | | | 809 492 | 809 492 |
| | Intervention | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Investissement | | | 2 400 | | | 2 400 | | | | | 2 400 | | | | | | | 2 400 | 2 400 |
| Gravures Bégo | | 811 870 | 0 | 484 392 | 0 | 145 000 | 145 000 | 0 | 395 842 | 0 | 64 500 | 64 500 | 182 500 | 169 900 | 0 | 181 650 | 0 | 0 | 811 892 | 811 892 |
| Lemed Ibex | Personnel | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Fonctionnement | 82 607 | | 62 499 | | 39 500 | 39 500 | | 60 819 | | 41 180 | 41 180 | | | | | | | 101 999 | 101 999 |
| | Intervention | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Investissement | 51 200 | | 32 101 | | | 32 101 | | 31 477 | | | 31 477 | | | | | | | 32 101 | 31 477 |
| Lemed Ibex | | 133 807 | 0 | 94 600 | 0 | 39 500 | 39 500 | 0 | 92 296 | 0 | 41 180 | 41 180 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 134 100 | 133 476 | |
| Cclimatt | Personnel | 105 000 | | 105 000 | | | 105 000 | | 105 000 | | | 105 000 | | | | | | | 105 000 | 105 000 |
| | Fonctionnement | 275 000 | | 262 070 | | 17 500 | 17 500 | | 129 286 | | 145 084 | 145 084 | | | | | | | 279 570 | 274 370 |
| | Intervention | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Investissement | 171 650 | | 45 734 | | 135 500 | 135 500 | | 45 734 | | 135 500 | 135 500 | | | | | | | 181 234 | 181 234 |
| Cclimatt | | 551 650 | 0 | 412 804 | 0 | 153 000 | 153 000 | 0 | 280 020 | 0 | 280 584 | 280 584 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 565 804 | 560 604 | |
| ZH Pastorale | Personnel | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Fonctionnement | 94 400 | | 76 149 | | 10 000 | 10 000 | | 37 154 | | 36 455 | 36 455 | 8 251 | 20 791 | | | | | 94 400 | 94 400 |
| | Intervention | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Investissement | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| ZH Pastorales | | 94 400 | 0 | 76 149 | 0 | 10 000 | 10 000 | 0 | 37 154 | 0 | 36 455 | 36 455 | 8 251 | 20 791 | 0 | 0 | 0 | 0 | 94 400 | 94 400 |
| Fouilles Tournerie | Personnel | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Fonctionnement | 268 000 | | 215 010 | | 27 245 | 27 245 | | 205 513 | | 36 565 | 36 565 | 25 755 | 25 931 | | | | | 268 010 | 268 009 |
| | Intervention | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Investissement | 2 000 | | 1 990 | | | 1 990 | | 1 990 | | | 1 990 | | | | | | | 1 990 | 1 990 |
| Fouilles Tournerie | | 270 000 | 0 | 217 000 | 0 | 27 245 | 27 245 | 0 | 207 504 | 0 | 36 565 | 36 565 | 25 755 | 25 931 | 0 | 0 | 0 | 270 000 | 270 000 | |
| Piter Monviso | Personnel | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Fonctionnement | 144 500 | | 41 300 | | 39 760 | 1 000 | 29 400 | 27 860 | | 6 000 | 6 000 | 31 000 | 31 000 | 32 000 | 32 000 | 15 740 | 22 640 | 119 500 | 119 500 |
| | Intervention | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Investissement | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| Piter Monviso | | 144 500 | 41 300 | 39 760 | 0 | 1 000 | 1 000 | 29 400 | 27 860 | 0 | 6 000 | 6 000 | 31 000 | 31 000 | 32 000 | 32 000 | 15 740 | 22 640 | 119 500 | 119 500 |
| ABC Sospel | Personnel | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Fonctionnement | 22 000 | | 13 674 | | 8 326 | 8 326 | | 13 674 | | 8 326 | 8 326 | | | | | | | 22 000 | 22 000 |
| | Intervention | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Investissement | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| ABC Sospel | | 22 000 | 0 | 13 674 | 0 | 8 326 | 8 326 | 0 | 13 674 | 0 | 8 326 | 8 326 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 000 | 22 000 | |
| ABC Uvernet | Personnel | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Fonctionnement | 27 000 | | 19 571 | | 7 429 | 7 429 | | 19 571 | | 7 429 | 7 429 | | | | | | | 27 000 | 27 000 |
| | Intervention | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Investissement | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| ABC Uvernet | | 27 000 | 0 | 19 571 | 0 | 7 429 | 7 429 | 0 | 19 571 | 0 | 7 429 | 7 429 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27 000 | 27 000 | |
| ABC Saint-Sauveur | Personnel | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Fonctionnement | 15 000 | | 4 966 | | 6 000 | 6 000 | | 4 966 | | 6 000 | 6 000 | 4 034 | 4 034 | | | | | 15 000 | 15 000 |
| | Intervention | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Investissement | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| ABC Saint-Sauveur | | 15 000 | 0 | 4 966 | 0 | 6 000 | 6 000 | 0 | 4 966 | 0 | 6 000 | 6 000 | 4 034 | 4 034 | 0 | 0 | 0 | 15 000 | 15 000 | |
| ABC Guillaumes | Personnel | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Fonctionnement | 25 000 | | 8 594 | | 7 000 | 7 000 | | 8 594 | | 7 000 | 7 000 | 4 406 | 4 406 | | | | | 20 000 | 20 000 |
| | Intervention | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| | Investissement | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| ABC Guillaumes | | 25 000 | 0 | 8 594 | 0 | 7 000 | 7 000 | 0 | 8 594 | 0 | 7 000 | 7 000 | 4 406 | 4 406 | 0 | 0 | 0 | 20 000 | 20 000 | |

| | | | | |
|--------------------------|---|------------------|----------------|----------------|
| ABC Saint-Sauveur | Autres financements publics** | 15 000 | 15 000 | |
| | Autres financements*** | | | |
| ABC Saint-Sauveur | | 15 000 | 15 000 | 0 |
| ABC Guillaume | Financement de l'Etat* | | | |
| | Autres financements publics** | 20 000 | 20 000 | |
| ABC Guillaume | Autres financements*** | | | |
| | ABC Guillaume | 20 000 | 20 000 | 0 |
| ProBiodiv | Financement de l'Etat* | | | |
| | Autres financements publics** | 103 360 | | |
| ProBiodiv | Autres financements*** | | | |
| | ProBiodiv | 103 360 | 0 | 0 |
| CoBiodiv | Financement de l'Etat* | | | |
| | Autres financements publics** | 115 770 | 11 577 | |
| CoBiodiv | Autres financements*** | | | |
| | CoBiodiv | 115 770 | 11 577 | 0 |
| GéBiodiv | Financement de l'Etat* | | | |
| | Autres financements publics** | 178 819 | | 17 882 |
| GéBiodiv | Autres financements*** | | | |
| | GéBiodiv | 178 819 | 0 | 17 882 |
| Plan National Loup | Financement de l'Etat* | 42 000 | 42 000 | |
| | Autres financements publics** | | | |
| Plan National Loup | Autres financements*** | | | |
| | Plan National Loup | 42 000 | 42 000 | 0 |
| Patrim | Financement de l'Etat* | | | |
| | Autres financements publics** | 100 000 | | |
| Patrim | Autres financements*** | | | |
| | Patrim | 100 000 | 0 | 0 |
| Biodiv Connect | Financement de l'Etat* | | | |
| | Autres financements publics** | 117 725 | | 11 773 |
| Biodiv Connect | Autres financements*** | | | |
| | Biodiv Connect | 117 725 | 0 | 11 773 |
| | Ss total financement de l'Etat | 194 500 | 96 264 | 0 |
| | Ss total autres financements publics | 1 915 531 | 336 908 | 150 784 |
| | Ss total autres financements | 580 000 | 559 318 | 20 426 |
| | TOTAL | 2 690 031 | 992 490 | 171 210 |

| | | | |
|--|---------|---------|---|
| | | | |
| | | | |
| | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| | | | |
| | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| | 20 672 | 82 688 | |
| | | | |
| | 20 672 | 82 688 | 0 |
| | | | |
| | 104 193 | | |
| | | | |
| | 104 193 | 0 | 0 |
| | | | |
| | | 160 937 | |
| | | | |
| | 0 | 160 937 | 0 |
| | | | |
| | | | |
| | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| | 100 000 | | |
| | | | |
| | 100 000 | 0 | 0 |
| | | | |
| | | | |
| | | 105 953 | |
| | | | |
| | 0 | 105 953 | 0 |
| | 79 136 | 19 101 | 0 |
| | 830 860 | 596 978 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| | 909 995 | 616 079 | 0 |

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

* 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

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | | BI 2020 |
|---|--|------------------|
| Niveau x initiaux | 1 Niveau initial de restes à payer (prévision d'exécution 2019) | 1 773 604 |
| | 2 Niveau initial du fonds de roulement (prévision d'exécution 2019) | 1 331 356 |
| | 3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement (prévision d'exécution 2019) | -74 705 |
| | 4 Niveau initial de la trésorerie (prévision d'exécution 2019) | 1 406 061 |
| | 4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée (prévision d'exécution 2019) | |
| 4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée (prévision d'exécution 2019) | 1 406 061 | |

| | | | |
|--|---|-----------------|------------------|
| Flux de l'année | 5 Autorisations d'engagement | | 7 671 283 |
| | 6 Résultat patrimonial | | -997 038 |
| | 7 Capacité d'autofinancement (CAF) | | -197 038 |
| | 8 Variation du fonds de roulement | | -965 285 |
| | 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 | -62 580 |
| | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - | -62 580 |
| | 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 | | -902 704 | |
| 12.a Recettes budgétaires | | 7 037 684 | |
| 12.b Crédits de paiement ouverts | | 7 940 389 | |
| 13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires | | 0 | |
| 14 Variation de la trésorerie = 12 - 13 | | -902 704 | |
| 14.a dont variation de la trésorerie fléchée | | -652 394 | |
| 14.b dont variation de la trésorerie non fléchée | | -250 311 | |
| 15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 | | -62 580 | |
| 16 Variation des restes à payer | | -269 106 | |

| | | |
|---|--|------------------|
| Niveau x finaux | 17 Niveau final de restes à payer | 1 504 498 |
| | 18 Niveau final du fonds de roulement | 366 071 |
| | 19 Niveau final du besoin en fonds de roulement | -137 285 |
| | 20 Niveau final de la trésorerie | 503 357 |
| | 20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée | -652 394 |
| 20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée | 1 155 750 | |

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

ANNEXE I

Document prévisionnel de gestion des emplois et des crédits de personnel (DPGEC) synthétique du **PARC NATIONAL DU MERCANTOUR**

SUIVI DES EMPLOIS

Pour mémoire

Plafond voté en BI : 80,5 ETPT et schéma d'emplois associé : 73,2 ETP

Plafond voté en LFI* et notifié par le RPROG (ou, le cas échéant, par la tête de réseau)** : xx ETPT (le cas échéant, et xx ETP) et schéma d'emplois associé : xx ETP

Autorisation des emplois "hors plafond" : 3 ETPT (le cas échéant, et 3 ETP)

ORGANISME

Exercice : 2020 Arrêté le :

| | Dernier BR 2019 / CF 2019 | | | | BI 2020 | | | | Exécution au XX | | | | Prévision d'exécution 2020 | | | | Ecart BI/BR avec prévision d'exécution | |
|--|---------------------------|-------------|-----------|------------|-----------------|-----------------|---------------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------------------|------------|----------------------------|-----------------|---------------------------|----------------|--|---------------------|
| | Entrées ETP | Sorties ETP | TOTAL ETP | TOTAL ETPT | Entrées ETP (b) | Sorties ETP (c) | TOTAL ETP (d)=(a)+(b)-(c) | TOTAL ETPT (A) | Entrées ETP (e) | Sorties ETP (f) | TOTAL ETP (g)=(a)+(e)-(f) | TOTAL ETPT | Entrées ETP (h) | Sorties ETP (i) | TOTAL ETP (j)=(a)+(h)-(i) | TOTAL ETPT (B) | En ETP (k)=(d)-(j) | En ETPT (C)=(A)-(B) |
| 1. TITULAIRES | 3,00 | 2,90 | 62,50 | 64,48 | 3,20 | 4,20 | 61,50 | 62,97 | | | | | 3,20 | 4,20 | -1,00 | 62,97 | | |
| 2. CONTRACTUELS (y compris hors-plafond dont contrats aidés et apprentis) | 34,80 | 35,50 | 13,50 | 19,67 | 38,00 | 38,00 | 13,50 | 19,34 | | | | | 38,00 | 38,00 | 0,00 | 19,34 | | |
| TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME | 37,80 | 38,40 | 76,00 | 84,15 | 41,20 | 42,20 | 75,00 | 82,31 | | | | | 41,20 | 42,20 | -1,00 | 82,31 | | |

Pour information (facultatif : à la demande du contrôleur budgétaire dans le document de contrôle)

Agents rémunérés par l'organisme, décomptant son plafond d'emploi, mais en fonction dans une autre entité (mises à dispositions sortantes, ETPT inclus dans le tableau ci-dessus)

| | Dernier BR 2019 / prévisions atterrissage 2019 | | | | BI 2020 | | | | Exécution au XX | | | | Prévision d'exécution 2020 | | | | Ecart BI/BR avec prévision d'exécution | |
|--|--|-------------|-----------|------------|-----------------|-----------------|---------------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------------------|------------|----------------------------|-----------------|---------------------------|----------------|--|---------------------|
| | Entrées ETP | Sorties ETP | TOTAL ETP | TOTAL ETPT | Entrées ETP (b) | Sorties ETP (c) | TOTAL ETP (d)=(a)+(b)-(c) | TOTAL ETPT (A) | Entrées ETP (e) | Sorties ETP (f) | TOTAL ETP (g)=(a)+(e)-(f) | TOTAL ETPT | Entrées ETP (h) | Sorties ETP (i) | TOTAL ETP (j)=(a)+(h)-(i) | TOTAL ETPT (B) | En ETP (k)=(d)-(j) | En ETPT (C)=(A)-(B) |
| Agents sortants remboursés à l'organisme | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Agents sortants non remboursés à l'organisme | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Agents en fonction dans l'organisme mais ne décomptant pas son plafond d'emploi

| | Dernier BR 2019 / CF 2019 | | | | BI 2020 | | | | Exécution au XX | | | | Prévision d'exécution 2020 | | | | Ecart BI/BR avec prévision d'exécution | |
|---------------------------------------|---------------------------|-------------|-----------|------------|-----------------|-----------------|---------------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------------------|------------|----------------------------|-----------------|---------------------------|----------------|--|---------------------|
| | Entrées ETP | Sorties ETP | TOTAL ETP | TOTAL ETPT | Entrées ETP (b) | Sorties ETP (c) | TOTAL ETP (d)=(a)+(b)-(c) | TOTAL ETPT (A) | Entrées ETP (e) | Sorties ETP (f) | TOTAL ETP (g)=(a)+(e)-(f) | TOTAL ETPT | Entrées ETP (h) | Sorties ETP (i) | TOTAL ETP (j)=(a)+(h)-(i) | TOTAL ETPT (B) | En ETP (k)=(d)-(j) | En ETPT (C)=(A)-(B) |
| Agents remboursés par l'organisme | | 1,00 | 0,00 | 0,42 | 1,00 | | 1,00 | 0,33 | | | | | 1,00 | | 1,00 | 0,33 | | |
| Agents non remboursés par l'organisme | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

* Pour les opérateurs de l'Etat, emplois sous plafond de la LFI et hors plafond de la LFI

** Emplois hors champ : cas particuliers d'emplois qui ne consomment pas d'ETP (ni hors ni sous plafond), mais des crédits de masse salariale (exemple : personne rémunérée à l'acte, à la tâche ou à l'heure)

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

ANNEXE II

Document prévisionnel de gestion des emplois et des crédits de personnel (DPGEC) synthétique du Parc national du Mercantour

SUIVI DES DEPENSES DE PERSONNEL - ACTUALISATION AU 28/10/2019

A remplir au BI et CF. Le cas échéant, actualisé en cours d'exercice sur la demande du contrôleur dans le document de contrôle.

| | | |
|-----------|-----------------|-------------|
| ORGANISME | Exercice : 2020 | Arrêté le : |
|-----------|-----------------|-------------|

| <i>en euros</i> | Dernier BR 2019 (prévisions atterrissage) | BI 2020 | Exécution au XX | Prévision d'exécution au 31/12/20 | Ecart entre BI/BR et prévision d'exécution |
|--|--|-----------|-----------------|--------------------------------------|---|
| 1. TITULAIRES | 4 226 097 | 4 137 702 | | 4 137 702 | |
| 2. CONTRACTUELS (y compris hors-plafond dont contrats aidés et apprentis) | 1 010 279 | 997 437 | | 997 437 | |
| 3. AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (équivalentes à celles du tableau 1 GBCP) | 101 875 | 204 861 | | 204 861 | |
| TOTAL DES DEPENSES DE PERSONNEL | 5 338 251 | 5 340 000 | | 5 340 000 | |

* Pour les opérateurs de l'Etat, emplois sous plafond de la LFI et hors plafond de la LFI

** Emplois hors champ : cas particuliers d'emplois qui ne consomment pas d'ETP (ni hors ni sous plafond), mais des crédits de masse salariale (exemple : personne rémunérée à l'acte, à la tâche ou à l'heure)

| | |
|-------------------------|--|
| Pour information | (facultatif : à la demande du contrôleur budgétaire dans le document de contrôle) |
|-------------------------|--|

Agents rémunérés par l'organisme, décomptant son plafond d'emploi, mais en fonction dans une autre entité (mises à dispositions sortantes, ETPT inclus dans le tableau ci-dessus)

| <i>en euros</i> | Dernier BR 2019 | BI 2020 | Exécution au XX | Prévision d'exécution au 31/12/20 | Ecart entre BI/BR et prévision d'exécution |
|---|-----------------|---------|-----------------|--------------------------------------|---|
| Agents sortants remboursés à l'organisme | | | | | |
| Agents sortants non remboursés à l'organisme | | | Néant | | |

Agents en fonction dans l'organisme mais ne décomptant pas son plafond d'emploi

| <i>en euros</i> | Dernier BR 2019 (prévisions) | BI 2020 | Exécution au XX | Prévision d'exécution au 31/12/20 | Ecart entre BI/BR et prévision d'exécution |
|--|------------------------------|---------|-----------------|--------------------------------------|---|
| Agents remboursés par l'organisme | 26 745 | 12 000 | | 12 000 | |
| Agents non remboursés par l'organisme | néant | néant | néant | néant | |

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

ANNEXE III

Document prévisionnel de gestion des emplois et des crédits de personnel (DPGEC) synthétique du **PARC NATIONAL DU MERCANTOUR**

DETAIL DES FACTEURS D'EVOLUTION DES DEPENSES DE PERSONNEL -

| ORGANISME | | Exercice : 2020 | | Arrêté le : | | |
|--|---|--|---------------------|---|---------------------|-----------------------|
| en euros | | Dernier BR 2019 / prévisions d'atterrissage 2019 | BI 2020 | Incidences des mesures de l'exercice 2019 sur l'exercice 2020 | Actualisation au XX | Réalisé au 31/12/2019 |
| Socle | Enveloppe "personnel" exécutée en n-1 (hors CAS et hors charges sociales) | | 2 604 692,00 | 2 778 249,00 | | |
| | Correction (hors variation d'effectifs) | | | -16 966,00 | | |
| | CAS Pensions | | 1 055 926,00 | 1 108 548,00 | | |
| | Sous-total | | 3 660 618 | 3 869 831 | 0 | 0 |
| Facteurs d'évolution | Variation nette d'effectifs | Extension en année pleine des variations de n-1 vers n : poste titulaire non pourvu | -13 232,00 | -140 980,00 | | |
| | | Variation d'effectifs de n (diminution des emplois saisonniers) | | -16 100,00 | | |
| | | Sous-total | -13 232,00 | -157 080,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Effets de reports extension en année pleine des mesures de n-1 vers n (autres que variations d'effectifs) | Extension en année pleine des variations des mesures générales de n-1 vers n | | | | |
| | | Extension en année pleine des variations des mesures catégorielles de n-1 vers n (QS à taux plein) | 25 812,00 | | | |
| | | Extension en année pleine des variations des mesures individuelles de n-1 vers n (CIA QS) | 4 415,00 | | | |
| | | Sous-total | 30 227,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Mesures nouvelles de n : Facteurs d'évolution reductibles | Mesures générales | | | | |
| | | Mesures catégorielles (RIFSEEP ATE/TE) | 51 500,00 | | 50 000,00 | |
| | | Mesures individuelles (CIA ATE / TE à mettre en œuvre en 2020) | 0,00 | | | |
| Sous-total | | 51 500,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variation du CAS Pensions (compte 64) | | -8 782,00 | | | | |
| Variation des autres dépenses de personnel (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...) | | 1 617 920,00 | 1 627 249,00 | | | |
| Sous-total | | 1 609 138,00 | 1 627 249,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL des dépenses de personnel | | 5 338 251,00 | 5 340 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |

* A renseigner dès l'inscription de mesures nouvelles reductibles ou de variation d'effectifs. La colonne sera actualisée (et déplacée) à chaque actualisation de n.

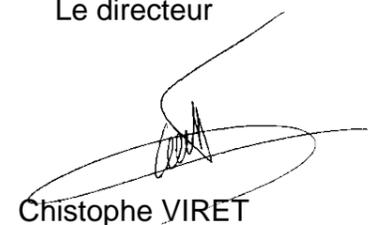
** Les organismes entrant dans le champ d'application de la CIASSP scinderont cette ligne en deux (mesures exogènes/mesures propres à l'organisme).

Le président



Charles-Angé GINÉSY

Le directeur



Christophe VIRET