

**Conseil d'administration du 19 novembre 2018**

Membres en exercice : 50

Membres présents ou suppléés : 25

Membres ayant donné mandat : 3

Nombre de voix : 28

Pour : 28

Contre : 0

Abstention : 0

**DELIBERATION n°20180556**  
**APPROBATION DU BUDGET RECTIFICATIF n°2-2018**

Le conseil d'administration de l'établissement public du Parc national des Cévennes, convoqué par courriel du 6 novembre 2018, s'est réuni le 19 novembre 2018 à 9h30, au siège de l'établissement à Florac-Trois-Rivières, sous la présidence de M. Henri COUDERC :

Présents avec voix délibérative :

Mme Marine VEAU, M. Marc LOCATELLI, Mme Emilie PERRIER, Mme Monique DUPRE, M. Xavier CANELLAS, M. Jean HANNART, M. Alain JAFFARD, M. André BOUDES, M. Thomas VIDAL, M. Jean-Pierre ALLIER, M. Christian HUGUET, M. Roland CANAYER, Mme Sophie MALIGE, Mme Michèle MANOA, Mme Isabelle FARDOUX-JOUVE, représente aussi M. Denis BOUAD, M. Georges ZINSSTAG, M. Lucien AFFORTIT, Mme Jeannine BOURRELY, M. Gilbert BAGNOL, Mme Line ROUSTAN, M. Yves VERILHAC, M. Daniel SEVEN, M. Kisito CENDRIER.

Ayant donné mandat :

Mme Catherine CIBIEN, présidente du conseil scientifique de l'EP PNC, a donné pouvoir à Mme Michèle MANOA, M. André THEROND, président de l'association cynégétique du Parc, a donné pouvoir à M. Gilbert BAGNOL, M. Jean-Pierre LAFONT, représentant de la forêt privée (48), a donné pouvoir à Mme Jeannine BOURRELY,

Vu le code de l'environnement, et notamment son article R.331-23,

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

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

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

Sur proposition de la directrice,

Après un vote à l'unanimité, le conseil d'administration de l'EP PNC décide de voter :

**1) Les nouvelles autorisations budgétaires suivantes pour l'année 2018 :**

- **84,8 ETPT sous plafond et 3,77 ETPT hors plafond,**
- **7 666 928,07 € d'autorisations d'engagement dont :**
  - o **5 237 071,94 € en enveloppe de personnel,**
  - o **1 153 753,00 € en enveloppe de fonctionnement,**
  - o **554 703,13 € en enveloppe d'intervention,**
  - o **721 400 € en enveloppe d'investissement,**

- 7 791 924,92 € de crédits de paiements dont :
  - o 5 237 319,34 € en enveloppe de personnel,
  - o 1 229 459,00 € en enveloppe de fonctionnement,
  - o 589 746,58 € en enveloppe d'intervention,
  - o 735 400 € en enveloppe d'investissement,
- 7 933 082,63 € de prévisions de recettes,
- 141 157 ,71 € de solde budgétaire.

2) Les nouvelles prévisions comptables suivantes pour 2018 :

- 153 426 € de variation de trésorerie,
- -318 705 € de résultat patrimonial,
- 24 538 € de capacité d'autofinancement,
- -274 728 € de variation de fonds de roulement.

Les tableaux budgétaires GBCP des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale sont joints à la présente délibération. Ces tableaux précisent les montants du budget initial, du budget rectificatif n°1, du présent budget rectificatif ainsi que les écarts.

La directrice est chargée de l'exécution de cette délibération, qui sera transmise au contrôle budgétaire et fera l'objet des formalités de publicités prévues par l'article R.331-35 du code de l'environnement.

La directrice adjointe,  
  
 Laurence DAYET

Le président,  
  
 Henri COUDERC

**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 ETP	75,5	3	78,5
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	84,80	3,77	88,57

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI doit correspondre 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**

	PLAFOND ORGANISME						TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME		
	EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISES PAR LA LFI			EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI			ETPT	ETP	masse salariale
	ETPT	ETP	masse salariale	ETPT	ETP	masse salariale			
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ( 1 + 2 + 3 )</b>	<b>84,8</b>	<b>75,5</b>	<b>5 128 641,42</b>	<b>3,77</b>	<b>3</b>	<b>108 677,92</b>	<b>88,57</b>	<b>78,5</b>	<b>5 237 319,34</b>
<b>1 - TITULAIRES</b>	<b>31,95</b>	<b>31</b>	<b>1 944 802,22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>31,95</b>	<b>31</b>	<b>1 944 802,22</b>
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et <u>actes de gestion, dont CAP, déconcentrés</u> dans l'organisme)	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
* Titulaires organisme (corps propre)	31,95	31	1 944 802,22	0	0	0,00	31,95	31	1 944 802,22
- en fonction dans l'organisme :	31,95	31	1 944 802,22	0	0	0,00	31,95	31	1 944 802,22
. Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
. Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	31,95	31	1 944 802,22	0	0	0,00	31,95	31	1 944 802,22
- en fonction dans une autre personne morale :	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme- MAD sortantes remboursées	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
<b>2 - NON TITULAIRES</b>	<b>52,85</b>	<b>44,5</b>	<b>3 017 813,22</b>	<b>0,93</b>	<b>1</b>	<b>72 495,10</b>	<b>53,78</b>	<b>45,5</b>	<b>3 090 308,32</b>
* Non titulaires de droit public	52,85	44,5	3 017 813,22	0,93	1	72 495,10	53,78	45,5	3 090 308,32
- en fonction dans l'organisme :	52,85	44,5	3 017 813,22	0,93	1	72 495,10	53,78	45,5	3 090 308,32
. Contractuels sous statut :	12,353	10,9	619 010,62	0,93	1	72 495,10	13,283	11,9	691 505,72
øCDI	5,877	4,4	306 162,83	0,25	0	39 215,03	6,127	4,4	345 377,86
øCDD	6,476	6,5	312 847,79	0,68	1	33 280,07	7,156	7,5	346 127,86
. Contractuels hors statut :	10,127	1,6	319 067,21	0	0	0,00	10,127	1,6	319 067,21
øCDI	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
øCDD	10,127	1,6	319 067,21	0	0	0,00	10,127	1,6	319 067,21
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	30,37	32	2 079 735,39	0	0	0,00	30,37	32	2 079 735,39
- en fonction dans une autre personne morale :	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
* Non titulaires de droit privé	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
- en fonction dans l'organisme :	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
øCDI	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
øCDD	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
- en fonction dans une autre personne morale	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
<b>3 - CONTRATS AIDES</b>				<b>2,84</b>	<b>2</b>	<b>36 182,82</b>	<b>2,84</b>	<b>2</b>	<b>36 182,82</b>
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES ( 4 + 5 )</b>							<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT</b>							0	0	0,00
* Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)							0	0	0,00
* Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)							0	0	0,00
* Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)							0	0	0,00
* Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)							0	0	0,00
<b>5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES</b>							0	0	0,00
* Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur							0	0	0,00
* Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur							0	0	0,00
<b>6 - AUTRES ELEMENTS DE MASSE SALARIALE</b>			<b>166 025,98</b>			<b>0,00</b>	0	0	<b>166 025,98</b>
Autres rémunérations : allocation de retour à l'emploi, vacances			156 505,98			0,00			156 505,98
Action sociale et œuvres sociales (compte comptable 647)			9 520,00			0,00			9 520,00
Allocations retraites à la charge de l'établissement			0,00			0,00			0,00



**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								Total	
	Personnel	Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement				
	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)	
1 Produire et diffuser les connaissances sur le patrimoine du territoire	861 591,40	62 250,00	71 530,00	-	-	-	-	923 841,40	933 121,40	
1-1 Acquisition de connaissances	583 489,75	55 000,00	64 280,00	-	-	-	-	638 489,75	647 769,75	
1-2 Administration et diffusion des connaissances	238 350,40	4 250,00	4 250,00	-	-	-	-	242 600,40	242 600,40	
1-3 Contribution à des programmes de recherche	39 751,25	3 000,00	3 000,00	-	-	-	-	42 751,25	42 751,25	
2 Protéger et restaurer un patrimoine naturel, culturel et paysager exceptionnel	716 674,78	29 100,00	29 100,00	352 841,00	350 000,00	3 100,00	3 100,00	1 101 715,78	1 098 874,78	
2-1 Surveillance du territoire et des usages	498 645,17	500,00	500,00	-	-	-	-	499 145,17	499 145,17	
2-2 Activités de gestion et de restauration de population, d'espèces et de milieux	185 820,09	28 600,00	28 600,00	2 841,00	-	3 100,00	3 100,00	220 361,09	217 520,09	
2-3 Activités de gestion et de restauration de patrimoines culturels et paysagers	32 209,51	-	-	350 000,00	350 000,00	-	-	382 209,51	382 209,51	
3 Accompagner les acteurs du territoire dans une logique de développement durable	1 500 387,24	78 338,00	133 159,44	198 930,13	137 957,01	89 100,00	256 100,00	1 866 755,37	2 027 603,69	
3-1 Agriculture	468 163,98	18 500,00	15 500,00	26 064,60	25 989,92	20 100,00	20 100,00	532 828,58	529 753,90	
3-2 Sylviculture	252 491,17	1 738,00	13 468,00	3 444,00	-	56 000,00	230 000,00	313 673,17	495 959,17	
3-3 Accompagnement des acteurs sur le tourisme, loisirs et accès à la nature	212 059,06	15 000,00	14 000,00	57 826,64	38 541,04	-	-	284 885,70	264 600,10	
3-4 Accompagnement des acteurs sur la chasse et la pêche de loisir	136 536,92	1 400,00	1 400,00	23 150,00	22 915,00	-	-	161 086,92	160 851,92	
3-5 Accompagnement des acteurs sur l'aménagement cadre de vie et urbanisme	221 276,74	3 600,00	48 800,00	56 146,89	36 777,57	-	-	281 023,63	306 854,31	
3-6 Accompagnement des acteurs sur la valorisation des patrimoines culturels et des savoirs-faire artisanaux	76 936,22	-	-	32 298,00	13 733,48	-	-	109 234,22	90 669,70	
3-7 Pêche professionnelle en milieu marin	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3-8 Accompagnement des acteurs sur la gestion de la ressource en eau	95 685,82	-	1 891,44	-	-	13 000,00	6 000,00	108 685,82	103 577,26	
3-9 Accompagnement des acteurs sur la transition énergétique et changements climatiques	37 237,34	21 600,00	21 600,00	-	-	-	-	58 837,34	58 837,34	
3-10 Autres actions de développement durable (déchets, APA, santé...)	-	16 500,00	16 500,00	-	-	-	-	16 500,00	16 500,00	
4 Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs	928 314,85	215 600,00	226 100,00	-	-	426 200,00	288 200,00	1 570 114,85	1 442 614,85	
4-1 Sensibilisation, animation, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – public scolaire	121 034,45	4 500,00	4 500,00	-	-	-	-	125 534,45	125 534,45	
4-2 Sensibilisation, animation, accueil, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – tous publics	277 368,43	20 000,00	20 000,00	-	-	-	-	297 368,43	297 368,43	
4-3 Réalisation et gestion d'infrastructures d'accueil du public	337 597,60	88 300,00	88 300,00	-	-	419 000,00	281 000,00	844 897,60	706 897,60	
4-4 Outils de communication de l'EPPN	192 314,37	102 800,00	113 300,00	-	-	7 200,00	7 200,00	302 314,37	312 814,37	
5 Piloter la politique du Parc national	211 011,60	-	-	-	-	-	-	211 011,60	211 011,60	
5-1 Animation et évaluation de la charte	200 694,08	-	-	-	-	-	-	200 694,08	200 694,08	
5-2 Contribution aux politiques régionales et nationales de développement durable et de protection des patrimoines	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5-3 Contribution aux politiques européennes et internationales	10 317,52	-	-	-	-	-	-	10 317,52	10 317,52	
6 Gérer l'établissement public	1 019 339,47	768 465,00	769 569,56	2 932,00	101 789,57	203 000,00	188 000,00	1 993 489,07	2 078 698,60	
6-1 Management général	424 851,34	36 404,00	35 000,00	-	-	-	-	461 255,34	459 851,34	
6-2 Gestion financière	248 039,44	-	-	-	-	-	-	248 039,44	248 039,44	
6-3 Fonctionnement général de l'établissement	273 492,82	732 061,00	734 569,56	2 932,00	101 789,57	203 000,00	188 000,00	1 211 238,42	1 297 851,95	
6-4 Gestion des ressources humaines	72 955,86	-	-	-	-	-	-	72 955,86	72 955,86	
<b>TOTAL</b>	<b>5 237 319,34</b>	<b>1 153 753,00</b>	<b>1 229 459,00</b>	<b>554 703,13</b>	<b>589 746,58</b>	<b>721 400,00</b>	<b>735 400,00</b>	<b>7 666 928,07</b>	<b>7 791 924,92</b>	

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B**      141 157,71

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

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

Budget	RECETTES								Total (C)
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			
	Subvention pour charge de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
<b>FONDS EUROP-Fonds européens</b>									-
CENTREINFO									-
VALOPAT									-
MILOUV							27 844,92		27 844,92
MAISONPARC							17 638,00		17 638,00
CABPASTO							270 571,93		270 571,93
FORANCIEN							44 415,09		44 415,09
LIFEGYPAETE							38 334,00		38 334,00
<b>MINISTERES-Ministères (hors MEDDE)</b>									-
ARCHITECT									-
CONGCVT						8 000,00			8 000,00
RECDIV		26 972,40							26 972,40
MILOUV						16 914,75			16 914,75
FORANCIEN						6 787,84			6 787,84
LAUBAMAC						74 204,83			74 204,83
<b>AUTRES RECETTES-Recettes diverses de l'établissement</b>									-
ACCESNAT									-
RECDIV					212 935,83				212 935,83
TOURDURABLE									-
<b>AUTRES FONDS PUBLICS-Autres fonds publics</b>					5 500,00				5 500,00
SYLVDURABLE							24 979,07		24 979,07
FORANCIEN							5 360,00		5 360,00
ZEROPESTICIDE							23 840,00		23 840,00
<b>MEDDE-Ministère de l'Ecologie</b>									-
RECDIV				6 714 918,00		91 550,00			6 806 468,00
FORANCIEN						69 843,21			69 843,21
CENTREINFO						13 567,00			13 567,00
MAISONPARC						70 000,00			70 000,00
<b>COLLOC-Collectivités locales</b>									-
CENTREINFO									-
VALOPAT									-
MAISONPARC							2 748,00		2 748,00
CABPASTO							158 907,76	7 250,00	166 157,76
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>26 972,40</b>	<b>-</b>	<b>6 714 918,00</b>	<b>218 435,83</b>	<b>350 867,63</b>	<b>614 638,77</b>	<b>7 250,00</b>	<b>7 933 082,63</b>

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

**TABLEAU 4**  
**Equilibre financier**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

BESOINS						FINANCEMENTS							
	COFI 2017	BI 2018	BR1 208	Variation BR1/BR2	BR2 2018		COFI 2017	BI 2018	BR1 2018	Variation BR1/BR2	BR2 2018		
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	169 781	531 902		-		117 820	-	-		141 158	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	
<i>dont Budget Principal</i>												<i>dont Budget Principal</i>	
<i>dont Budget Annexe</i>												<i>dont Budget Annexe</i>	
Remboursements d'emprunts (capital) (b1) ;												Nouveaux emprunts (capital) (b2) ;	
Nouveaux prêts (capital) (b1) ; <b>Avance de trésorerie à IPAMAC</b>	8 685											Remboursements de prêts (capital) (b2) ; <b>Remboursement avance de trésorerie par IPAMAC</b>	
Dépôts et cautionnements (b1)												Dépôts et cautionnements (b2)	
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	48 420	7 000	40 669	31 169	38 169		28 456		54 629	50 437	50 437	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	
Autres décaissements non budgétaires (e1)	39 424						-	317 212				Autres encaissements non budgétaires (e2) <i>Régularisation vente propriétés (encaissement fin 2016, comptabilisation 2017)</i>	
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	96 529	176 781	572 571	-	138 613	38 169	-	170 936	-	54 629	191 595	191 595	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)</b>			0		153 426		267 465	176 781	517 942	-	176 781	-	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>			59 459		264 675		516 826	39 023	-	-	39 023	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	249 362		0		-			137 759	577 401	-	26 509	111 250	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	96 529	176 781	572 571	-	138 613	191 595	96 529	176 781	572 571	14 813	191 595	191 595	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

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

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

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

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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1)	Crédit (c2)
<u>Opération 1</u> TVA	C 4458		4 500,00	
<u>Opération 2</u> Préservation forêts anciennes	C 46782 C 46781	Reversement école de Purpan Encaissement école de Purpan	33 668,71	33 668,71
<u>Opération 3</u> Restauration lavogne Creu de sahut	C 46781	Encaissement PARTIEL de la subvention Natura 2000 (solde en 2019)		16 768,13
<b>TOTAL</b>			<b>38 168,71</b>	<b>50 436,84</b>

*(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"*

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**

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Montants					PRODUITS	Montants				
	COFI 2017	BI 2018	BR1 2018	Variation BR1/BR2	BR2 2018		COFI 2017	BI 2018	BR1 2018	Variation BR1/BR2	BR2 2018
Personnel	4 912 357	5 310 000	4 924 000	-14 181	4 909 819	Subventions de l'Etat	6 726 918	6 714 918	101 703	4 205	105 907
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	851 749	953 880	844 785	0	844 785	Fiscalité affectée Aide emplois avenir		26 645	26 972	0	26 972,4
						Autres subventions	215 680	260 930	92 843	-189	92 653
Fonctionnement autre que les charges de personnel	1 954 176	1 742 981	2 122 031	-83 441	2 038 590	Contributions AFB		6 714 918	0	6 714 918	
Intervention (le cas échéant)	427 826	420 580	746 624	-156 877	589 747	Autres produits	663 232	258 000	302 000	-23 000	279 000
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>7 294 359</b>	<b>7 473 561</b>	<b>7 792 655</b>	<b>-254 499</b>	<b>7 538 156</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>7 605 830</b>	<b>7 260 492</b>	<b>7 238 435</b>	<b>-41 042</b>	<b>7 219 451</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>311 471</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>0</b>	<b>213 069</b>	<b>554 220</b>	<b>-235 514</b>	<b>318 705</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>7 605 830</b>	<b>7 473 561</b>	<b>7 792 655</b>	<b>-254 499</b>	<b>7 538 156</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>7 605 830</b>	<b>7 473 561</b>	<b>7 792 655</b>	<b>-276 556</b>	<b>7 538 156</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Montants				
	COFI 2017	BI 2018	BR1 2018	Variation BR1/BR2	BR2 2018
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	311 471	-213 069	-554 220	235 514	-318 705
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	503 021	481 631	481 631	0	481 631
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	68 558	85 000	85 000	0	85 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés					
- produits de cession d'éléments d'actifs	328 918	23 000	67 000	-13 612	53 388
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs					
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>417 017</b>	<b>160 562</b>	<b>-224 589</b>	<b>249 127</b>	<b>24 538</b>

Ventes matériel et parcelles lac des Pises

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

EMPLOIS	Montants					RESSOURCES	Montants				
	COFI 2017	BI 2018	BR1 2018	Variation BR1/BR2	BR2 2018		COFI 2017	BI 2018	BR1 2018	Variation BR1/BR2	BR2 2018
Insuffisance d'autofinancement	0	0	224 589	-224 589	0	Capacité d'autofinancement	417 017	160 562	0	24 538	24 538
Investissements	625 885	902 995	1 024 695	-167 595	735 400	Financement de l'actif par l'Etat	10 000		0		
Remboursement des dettes financières	8 685					Produits de cession d'éléments d'actifs	353 480	67 000	-13 612	53 388	
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>634 570</b>	<b>902 995</b>	<b>1 249 284</b>	<b>-167 595</b>	<b>735 400</b>	Autres ressources	328 918	536 031	219 937	157 449	377 386
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>474 845</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	Augmentation des dettes financières (remboursement IPAMAC)		5 360	0	5 360	
						<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>1 109 414</b>	<b>696 594</b>	<b>292 297</b>	<b>168 375</b>	<b>460 672</b>
						<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>0</b>	<b>206 401</b>	<b>956 986</b>	<b>-682 258</b>	<b>274 728</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

	Montants				
	COFI 2017	BI 2018	BR1 2018	Variation BR1/BR2	BR2 2018
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	474 845	-206 401	-956 986	682 258	-274 728
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	742 309	-29 620	-1 133 767	705 614	-428 154
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-267 465	-176 781	176 781	-23 355	153 426
<i>Dont variation de la TRESORERIE FLECHEE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*</i>	-516 826	-39 023	39 023	225 652	264 675
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	2 134 659	1 928 257	971 271	888 660	1 859 931
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	483 451	453 831	-679 936	735 124	55 188
Niveau final de la TRESORERIE	1 651 317	1 474 536	1 651 317	153 426	1 804 743
<i>Dont niveau final de TRESORERIE fléchée</i>	-666 210	-39 023	-606 751	205 217	-401 535

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
<b>(1) SOLDE INITIAL (début de mois)</b>	<b>1 651 317</b>	<b>1 610 818</b>	<b>1 193 527</b>	<b>4 414 867</b>	<b>3 716 488</b>	<b>3 120 603</b>	<b>2 545 861</b>	<b>2 010 864</b>	<b>4 047 436</b>	<b>3 506 616</b>	<b>3 024 273</b>	<b>3 064 461</b>	<b>33 907 132</b>
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	-	21 070	3 731 299	10 579	18 736	14 625	1 766	2 168 767	5 666	5 991	936 780	45 047	6 960 326
Contribution de l'AFB à l'EP PNC			3 711 703					2 120 973			882 242		6 714 918
Autres financements de l'État		2 248	2 248	2 248	2 248	4 271		4 420		2 248	4 495	2 547	26 972
Fiscalité affectée													-
Autres financements publics													-
Recettes propres		18 823	17 348	8 332	16 488	10 354	1 766	43 374	5 666	3 743	50 042	42 500	218 436
<b>Recettes budgétaires fléchées</b>	-	-	107 108	170 047	2 748	89 489	-	38 334	-	171 491	114 415	279 125	972 756
Financements de l'État fléchés			6 788	16 915							70 000	257 165	350 868
Autres financements publics fléchés			100 320	153 132	2 748	89 489		38 334		171 491	44 415	14 710	614 639
Recettes propres fléchées												7 250	7 250
<b>Opérations non budgétaires</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 768	33 669	50 437
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 768	33 669	50 437
- TVA encaissée													-
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements											16 768	33 669	50 437
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires													-
<b>A. TOTAL</b>	-	21 070	3 838 407	180 626	21 484	104 113	1 766	2 207 101	5 666	177 482	1 067 963	357 841	7 983 519
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	39 606	434 574	488 746	879 005	588 615	660 401	529 008	164 156	514 217	622 014	986 083	1 379 889	7 286 314
Personnel	247	386 181	426 820	811 003	470 769	526 022	422 552	2 555	478 845	483 294	600 000	629 030	5 237 319
Fonctionnement	29 148	37 186	39 108	49 610	67 734	49 745	83 896	115 921	35 372	103 767	230 000	316 403	1 157 889
Intervention	10 211	8 435	15 273	18 392	25 340	19 922	18 860	41 658		25 571	56 083	350 000	589 747
Investissement		2 771	7 545		24 772	64 712	3 699	4 022		9 381	100 000	84 456	301 359,31
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées</b>	-	3 788	127 942	-	28 755	18 454	6 689	6 374	32 269	35 649	41 692	204 000	505 611
Personnel													-
Fonctionnement		3 788	17 700		15 234		2 434	6 374		3 348	13 692	9 000	71 570
Intervention													-
Investissement			110 242		13 520	18 454	4 255		32 269	32 301	28 000	195 000	434 040,69
<b>Opérations non budgétaires</b>	893	-	379	-	-	-	1 066	-	-	2 162	-	33 669	38 169
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	893	-	379	-	-	-	1 066	-	-	2 162	-	33 669	38 169
- TVA décaissée	893		379				1 066			2 162			4 500
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements												33 669	33 669
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires													-
<b>B. TOTAL</b>	40 499	438 362	617 067	879 005	617 369	678 855	536 763	170 529	546 486	659 825	1 027 775	1 617 558	7 830 094
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	40 499	417 291	3 221 340	698 379	595 885	574 741	534 997	2 036 572	540 820	482 343	40 187	1 259 717	153 426
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	1 610 818	1 193 527	4 414 867	3 716 488	3 120 603	2 545 861	2 010 864	4 047 436	3 506 616	3 024 273	3 064 461	1 804 743	

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**

	Antérieures à 2018 non dénouées (restes à payer sur opérations fléchées)	COFI 2017	BI 2018	BR1 2018	BR2 2018	Prévision 2019	Prévision 2020	Prévision 2021 et suivantes	TOTAL
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		<b>-149 384</b>	<b>-251 927</b>	<b>-274 455</b>	<b>-274 455</b>	<b>-9 780</b>	<b>-87 584</b>	<b>-62 388</b>	
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>425 084</b>	<b>195 004</b>	<b>810 581</b>		<b>972 756</b>	<b>643 391</b>	<b>63 795</b>	<b>0</b>	<b>3 110 611</b>
Financements de l'État fléchés		68 637	216 653	820 490	350 868	104 906	0		1 561 555
Autres financements publics fléchés	425 084	121 367	588 428	185 270	614 639	538 484	63 795		2 537 066
Recettes propres fléchées		5 000	5 500	627 971	7 250				645 721
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>378 579</b>	<b>711 831</b>	<b>849 604</b>		<b>708 081</b>	<b>721 195</b>	<b>38 599</b>	<b>0</b>	<b>3 407 889</b>
Personnel AE=CP		180 306	141 804	761 032	169 423	68 478	0		560 011
Fonctionnement AE		122 457	0	132 804	8 500	12 201	0		143 158
CP	80 952	207 620	60 000	2 000	74 592	24 165	0		449 329
Intervention AE				81 033					0
CP									0
Investissement AE		494 901	689 100		554 757	303 861	38 599		2 081 218
CP	297 627	323 905	647 800	473 000	464 066	628 552	38 599		2 873 549
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>46 505</b>	<b>-516 827</b>	<b>-39 023</b>	<b>547 195</b>	<b>264 675</b>	<b>-77 805</b>	<b>25 196</b>	<b>0</b>	<b>-297 279</b>

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

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

<b>Autofinancement des opérations fléchées (d)</b>		<b>391 756</b>							<b>391 756</b>
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>									<b>0</b>
<b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	<b>46 505</b>	<b>-274 455</b>	<b>-290 950</b>	<b>272 740</b>	<b>-9 780</b>	<b>-87 584</b>	<b>-62 388</b>	<b>-62 388</b>	<b>94 477</b>

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 Coût total de l'opération (1)	Prévision N									Prévision N+1 et suivantes					
			AE ouvertes les années antérieures à N (2)	AE consommées les années antérieures à N (3)	AE reprogrammées ou reportées en N (4)	AE nouvelles ouvertes en N (5)	TOTAL des AE ouvertes en N (6) = (4) + (5)	CP ouverts les années antérieures à N (7)	CP consommés les années antérieures à N (8)	CP reprogrammés ou reportés en N (9)	CP nouveaux ouverts en N (10)	TOTAL des CP ouverts en N (11) = (9) + (10)	AE prévues en N+1 (12)	CP prévus en N+1 (13)	AE prévues en N+2 (14)	CP prévus en N+2 (15)	AE prévues > N+2 (16)
Infrastructures d'accueil du public																	
Boutique paysanne Serreyrède Mont Aigoual	Investissement (marché)	222 316	159 055	159 055		70 000	70 000		123 000	31 871	127 184	12 816	140 000				
Aménagement extérieur Serreyrède Mont Aigoual	Investissement (marché)	120 950	0	0	10 950	10 950	0	0	0	0	0	0	0	110 000	120 950		
Exposition maison de Génolhac	Investissement (marché)	39 180	0	0	14 180	14 180	0	0	0	0	5 000	5 000	0	25 000	34 180		
Aménagement maison de Fontvive Génolhac	Investissement (marché)	70 000	0	0	70 000	70 000	0	0	0	0	0	0	0	0	70 000		
Aménagement cour du château	Investissement (marché)	20 000	0	0	15 000	15 000	0	0	0	0	5 000	5 000	0	5 000	5 000		
Ecomusée Mont Lozière	Investissement (marché)	10 572	10 572	10 572	0	0	0	10 572	10 572	0	0	0	0	0	0		
	Fonctionnement (marché)	29 166	29 166	29 166	0	0	0	29 166	29 166	0	0	0	0	0	0		
Maison du tourisme et du Parc Florac	Personnel	20 000	0	0	20 000	20 000	0	0	0	0	20 000	20 000	0	0	0		
	Investissement (marché)	200 000	0	0	200 000	200 000	0	0	0	0	35 000	35 000	0	0	165 000		
<b>Total Op.1</b>		<b>732 185</b>	<b>198 793</b>	<b>198 793</b>	<b>-</b>	<b>400 130</b>	<b>400 130</b>	<b>-</b>	<b>162 738</b>	<b>71 609</b>	<b>127 184</b>	<b>77 816</b>	<b>205 000</b>	<b>140 000</b>	<b>395 130</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Agriculture																	
Projet Life Mi'Ouv	Personnel	175 272	175 272	175 272	0	0	0	175 272	175 272	0	0	0	0				
	Fonctionnement (marché)	155 895	155 895	155 895	0	0	0	140 093	140 093	0	0	0	0				
Développement de l'agriculture biologique	Personnel	28 906	0	0	9 635	9 635	0	0	0	0	9 635	9 635	0	19 271	19 271		
	Fonctionnement	12 695	0	0	6 100	6 100	0	0	0	0	2 500	2 500	0	6 595	10 195		
Animation PAEC	Personnel	53 968	26 984	26 984	26 984	26 984	0	26 984	26 984	0	26 984	26 984	0				
<b>Total Op.2</b>		<b>426 736</b>	<b>358 151</b>	<b>358 151</b>	<b>-</b>	<b>42 719</b>	<b>42 719</b>	<b>-</b>	<b>342 349</b>	<b>342 349</b>	<b>-</b>	<b>39 119</b>	<b>39 119</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Agriculture																	
Cabannes pastorales	Investissement (marché)	659 331	659 363	659 363	0	20 066	20 066	0	657 070	657 070	0	20 066	20 066				
<b>Total Op.3</b>		<b>659 331</b>	<b>659 363</b>	<b>659 363</b>	<b>-</b>	<b>20 066</b>	<b>20 066</b>	<b>-</b>	<b>657 070</b>	<b>657 070</b>	<b>-</b>	<b>20 066</b>	<b>20 066</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Sylviculture																	
Préservation forêts anciennes	Personnel	103 367	90 158	90 158	13 209	13 209	0	90 158	90 158	0	13 209	13 209	0				
	Fonctionnement	75 958	72 458	72 458	0	0	0	63 540	63 540	8 918	82	9 000	0				
	Investissement	428 800	205 000	182 112	22 888	33 112	56 000	185 000	11 669	170 443	59 557	230 000	0				
Acceptabilité de l'exploitation forestière	Personnel	6 800	6 800	6 800	0	0	0	6 800	6 800	0	0	0	0				
	Fonctionnement	35 500	37 321	37 321	0	0	0	37 321	37 321	0	0	0	0				
<b>Total Op.4</b>		<b>650 425</b>	<b>411 737</b>	<b>388 849</b>	<b>22 888</b>	<b>46 321</b>	<b>69 209</b>	<b>382 819</b>	<b>209 488</b>	<b>179 361</b>	<b>72 848</b>	<b>252 209</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Aménagement																	
Laubamac	Personnel	149 938	56 803	56 803	46 568	46 568	0	56 803	56 803	0	46 568	46 568	0				
	Fonctionnement (marché)	83 178	76 000	75 548	0	0	0	22 500	20 184	47 000	0	47 000	0		8 364		
	Investissement	4 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 000	4 000		
<b>Total Op.5</b>		<b>237 116</b>	<b>132 803</b>	<b>132 351</b>	<b>-</b>	<b>46 568</b>	<b>46 568</b>	<b>-</b>	<b>79 303</b>	<b>76 987</b>	<b>47 000</b>	<b>46 568</b>	<b>93 568</b>	<b>4 000</b>	<b>12 364</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Eau																	
Zéro pesticides	Personnel	23 027	20 000	20 000	3 027	3 027	0	20 000	20 000	0	3 027	3 027	0				
	Fonctionnement (marché)	93 600	93 600	93 600	0	0	0	93 600	93 600	0	0	0	0				
Béal Mas Camargue	Investissement	13 000	0	0	6 000	6 000	0	0	0	0	6 000	6 000	0	7 000	7 000		
<b>Total Op.6</b>		<b>116 627</b>	<b>113 600</b>	<b>113 600</b>	<b>-</b>	<b>3 027</b>	<b>3 027</b>	<b>-</b>	<b>113 600</b>	<b>113 600</b>	<b>-</b>	<b>3 027</b>	<b>3 027</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Connaissances espèces et milieux																	
Projet Life Gypconnect	Personnel	99 907	0	0	50 000	50 000	0	0	0	0	50 000	50 000	0	49 207	49 207		
	Investissement	40 500	40 500	36 639	0	0	0	40 500	36 639	0	0	0	0	3 861	3 861		
	Fonctionnement	20 000	16 000	11 994	2 400	2 400	0	16 000	11 994	2 400	2 400	2 400	0	5 606	5 606		
Géonature ObsOccil	Fonctionnement	19 560	20 000	19 560	0	0	0	12 000	5 868	13 692	0	13 692	0	0	0		
<b>Total Op.7</b>		<b>179 967</b>	<b>76 500</b>	<b>68 193</b>	<b>-</b>	<b>52 400</b>	<b>52 400</b>	<b>-</b>	<b>68 500</b>	<b>54 501</b>	<b>13 692</b>	<b>52 400</b>	<b>66 092</b>	<b>58 674</b>	<b>58 674</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Valorisation des patrimoines																	
Interprétation Mas de la Barque et Pic Cassini	Investissement (marché)	186 360	0	0	22 761	22 761	0	0	0	0	10 000	10 000	0	125 000	137 761	38 599	38 599
Sentier interprétation La Roque	Investissement (marché)	43 800	0	0	19 800	19 800	0	0	0	0	13 000	13 000	0	24 000	30 800	0	0
Exposition ciel étoilé RICE	Investissement (marché)	50 000	0	0	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000		
<b>Total Op.8</b>		<b>280 160</b>	<b>96 500</b>	<b>87 753</b>	<b>-</b>	<b>75 161</b>	<b>75 161</b>	<b>-</b>	<b>80 500</b>	<b>60 369</b>	<b>27 384</b>	<b>62 400</b>	<b>89 784</b>	<b>183 674</b>	<b>196 435</b>	<b>38 599</b>	<b>38 599</b>
Interventions																	
Subventions au territoire	Interventions	376 562	376 562	376 562	554 703	554 703	0	231 080	358 666	589 747	325 000	341 518	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000
<b>Total Op.9</b>		<b>376 562</b>	<b>376 562</b>	<b>376 562</b>	<b>-</b>	<b>554 703</b>	<b>554 703</b>	<b>-</b>	<b>231 080</b>	<b>358 666</b>	<b>589 747</b>	<b>325 000</b>	<b>341 518</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>
<b>Ss total personnel</b>		<b>661 186</b>	<b>376 017</b>	<b>376 017</b>	<b>-</b>	<b>169 423</b>	<b>169 423</b>	<b>-</b>	<b>376 017</b>	<b>376 017</b>	<b>-</b>	<b>169 423</b>	<b>169 423</b>	<b>68 478</b>	<b>68 478</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Ss total fonctionnement</b>		<b>525 553</b>	<b>500 440</b>	<b>495 542</b>	<b>-</b>	<b>8 500</b>	<b>8 500</b>	<b>-</b>	<b>414 220</b>	<b>401 766</b>	<b>69 610</b>	<b>4 982</b>	<b>74 592</b>	<b>12 201</b>	<b>24 165</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Ss total intervention</b>		<b>376 562</b>	<b>376 562</b>	<b>376 562</b>	<b>-</b>	<b>554 703</b>	<b>554 703</b>	<b>-</b>	<b>231 080</b>	<b>358 666</b>	<b>589 747</b>	<b>325 000</b>	<b>341 518</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>
<b>Ss total investissement</b>		<b>2 108 810</b>	<b>1 074 490</b>	<b>1 047 741</b>	<b>22 888</b>	<b>531 869</b>	<b>554 757</b>	<b>-</b>	<b>1 016 142</b>	<b>747 821</b>	<b>297 627</b>	<b>166 439</b>	<b>464 066</b>	<b>303 861</b>	<b>628 552</b>	<b>38 599</b>	<b>38 599</b>
<b>TOTAL</b>		<b>3 872 109</b>	<b>2 327 509</b>	<b>2 295 862</b>	<b>22 888</b>	<b>1 264 495</b>	<b>1 287 383</b>	<b>-</b>	<b>1 806 379</b>	<b>1 525 684</b>	<b>598 317</b>	<b>699 510</b>	<b>1 297 828</b>	<b>709 540</b>	<b>1 062 714</b>	<b>363 599</b>	<b>363 599</b>

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

Opérations fléchées

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision Financement de l'opération (18)	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
			Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissements prévus en N (20)	Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus > N+2 (23)
Boutique paysanne Serreyrède Mont Aigoual	Financement de l'Etat*	23 567	10 000	13 567			
	Autres financements publics**	101 697			101 697		
	Autres financements***	97 052	33 303	63 749			
Scénographie maison du Parc Florac	Financement de l'Etat*	100 000		70 000	30 000		
	Autres financements publics**	0			85 000		
	Autres financements***	120 000		35 000			
Aménagement extérieur Serreyrède Mont Aigoual	Financement de l'Etat*	63 795				63 795	
	Autres financements publics**	57 155					
	Autres financements***	0					
Etude Ecomusée Mont Lozière	Financement de l'Etat*	30 000	6 623	17 638			
	Autres financements publics**	9 738					
	Autres financements***	0					
<b>Total Op.1</b>		<b>603 004</b>	<b>59 664</b>	<b>199 954</b>	<b>273 852</b>	<b>63 795</b>	<b>-</b>
Projet Life Mi'Ouv	Financement de l'Etat*	95 000	74 314	16 915			
	Autres financements publics**	183 098	146 478	27 845			
	Autres financements***	53 068	118 098				
Développement de l'agriculture biologique	Financement de l'Etat*	32 503		9 098	32 503		
	Autres financements publics**	4 977			4 977		
	Autres financements***	27 200			27 200		
Animation PAEC	Financement de l'Etat*	21 792					
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
<b>Total Op.2</b>		<b>426 736</b>					

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR2 2018	
<b>Niveaux initiaux</b>	1	Niveau initial de restes à payer - COFI 2017	935 450
	2	Niveau initial du fonds de roulement - COFI 2017	2 134 659
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	483 341
	4	Niveau initial de la trésorerie (COFI 2017)	1 651 317
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-666 210
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	2 317 527
<b>Flux de l'année</b>	5	Autorisations d'engagement	7 666 928
	6	Résultat patrimonial	-318 705
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	24 538
	8	Variation du fonds de roulement	-274 728
	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 -415 885
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs. <i>Solde subvention Milouv titrée en 2014, cabanes pastorales, maison du mont Lozère, GMF, et recettes diverses titrées en 2017 à encaisser en 2018</i>	+ / - -415 885
		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	141 158
	12.a	Recettes budgétaires	
12.b	Crédits de paiement ouverts		
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-12 268	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	153 426	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	264 675	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-111 250	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-428 154	
16	Variation des restes à payer	-124 997	
<b>Niveaux finaux</b>	17	Niveau final de restes à payer	810 453
	18	Niveau final du fonds de roulement	1 859 931
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	55 188
	20	Niveau final de la trésorerie	1 804 743
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	-401 535
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	2 206 278

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale