

### Conseil d'administration du 18 novembre 2021

Membres en exercice : 50  
Membres présents ou suppléés : 25  
Membres ayant donné mandat : 11  
Nombre de voix : 36  
Pour : 36  
Contre : 0  
Abstention : 0

## DELIBERATION n°20210222 APPROBATION DU BUDGET RECTIFICATIF N°2 - 2021

Le conseil d'administration de l'établissement public du Parc national des Cévennes, convoqué par courriel du 4 novembre 2021, s'est réuni le 18 novembre 2021 à 9h, au siège de l'établissement à Florac-Trois-Rivières, sous la présidence de M. Henri COUDERC :

Présents avec voix délibérative : Mme Nicole AMASSE, M. Alain ARGILIER représenté par M. Pierre-Emmanuel DAUTRY, M. Daniel BARBERIO, M. Régis BAYLE, M. Denis BERTRAND, M. Philippe BILLET, Mme Régine BOURGADE, Mme Jeannine BOURRELY, M. Christian BRUGERON, M. Kisito CENDRIER, Mme Catherine CIBIEN, M. Arnaud COLLIN, M. Henri COUDERC, Mme Chloé DEMEULENAERE représentée par M. Stéphane FRANCHI, le directeur départemental adjoint des territoires et de la mer du Gard représenté par Mme Hélène JACQUET-FONTAINE, M. Sébastien FOREST représenté par M. Laurent SCHEYER, M. Xavier GANDON représenté par M. Xavier CANELLAS, M. Jean HANNART, G<sup>al</sup> Benoit HOUSSAY représenté par M. Jean-Charles SENEZ, Mme Michèle MANOA, M. Jean-Pierre LAGANNE, Mme Line ROUSTAN, Mme Flore THEROND représentée par M. Serge VEDRINES, M. Alexandre VIGNE, M. Georges ZINSSTAG.

Ayant donné mandat : M. Lucien AFFORTIT à M. Henri COUDERC, M. Gilbert BAGNOL à M. Henri COUDERC, Mme Marianne CARBONNIER-BURKARD à M. Henri COUDERC, M. Henri CLEMENT à M. Henri COUDERC, Mme Sylvie COISNE à Mme Jeannine BOURRELY, M. Pierre DEMANGEAT à M. Henri COUDERC, Mme Brigitte DONNADIEU à M. Alexandre VIGNE, M. Paul-Henry DUPUY à M. Henri COUDERC, M. Denis PIT à M. Georges ZINSSTAG, M. René ROSOUX à M. Philippe BILLET, M. André THEROND à Mme Line ROUSTAN.

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

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

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

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

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

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

Sur proposition de la directrice de l'établissement,

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

### Article 1

- 1) Les autorisations budgétaires suivantes :
- 85,38 ETPT sous plafond et 4,65 ETPT hors plafond,
  - 9 041 078,18 € d'autorisations d'engagement dont :
    - o 5 532 431,56 € en enveloppe de personnel,
    - o 1 385 526,29 € en enveloppe de fonctionnement,
    - o 767 450 € en enveloppe d'intervention,
    - o 1 355 670,33 € en enveloppe d'investissement,
  - 8 028 229,55 € de crédits de paiement dont :
    - o 5 532 431,56 € en enveloppe de personnel,
    - o 1 368 378,45 € en enveloppe de fonctionnement,
    - o 232 000 € en enveloppe d'intervention,
    - o 895 419,54 € en enveloppe d'investissement,
  - 9 160 279,93 € de prévisions de recettes,
  - 1 132 050,38 € de solde budgétaire.
- 2) Les prévisions comptables suivantes :
- 1 112 885 € d'abondement de trésorerie,
  - -89 939 € de résultat patrimonial,
  - 360 696 € de capacité d'autofinancement,
  - 1 129 578 € d'augmentation du fonds de roulement.

### Article 2

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

La directrice,

  
Anne LEGILE

Le président du conseil d'administration,

  
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 ETPT	85,38	4,65	90,03

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

85,41

**Complément de dotation en date du 27/10/2021 : passage de 85,1 à 85,41 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
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ( 1 + 2 + 3 + 4 )</b>	85,38	5385800,03	4,65	146631,53	90,03	5532431,56
<b>1 - TITULAIRES</b>	39,78	2717937,07	0	0	39,78	2717937,07
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion déconcentrés dans l'organisme)					0	0
* Titulaires organisme	39,78	2717937,07			39,78	2717937,07
<b>2 – CONTRACTUELS</b>	45,6	2564787,52	2,77	117788,43	48,37	2682575,95
* Contractuels de droit public	35,66	2273479,06	2,77	117788,43	38,43	2391267,49
. Contractuels quasi-statut :						
δCDI	17,95	908686,64	2,77	117788,43	20,72	1026475,07
δCDD	9,08	426805,67			9,08	426805,67
Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	8,87	481880,97	2,77	117788,43	11,64	599669,4
Autres contractuels de droit public	17,71	1364792,42			17,71	1364792,42
δCDI	9,94	291308,46	0	0	9,94	291308,46
δCDD	0	0			0	0
δCDD	9,94	291308,46			9,94	291308,46
<b>3 a) - CONTRATS AIDES</b>			0,55	13294,82	0,55	13294,82
<b>3 b) – APPRENTIS</b>			1,33	15548,28	1,33	15548,28
<b>4 - AUTRES ELEMENTS DE DEPENSES DE PERSONNEL</b>		103075,44		0		103075,44
Autres rémunérations (allocation de retour à l'emploi, vacances et rémunérations occasionnelles / heures supplémentaires, Unedic, allocations retraites à la charge de l'établissement)		91529,28				91529,28
Action sociale et prestations sociale et médecine du travail (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)	85,41	11546,16				11546,16
Autres dépenses de masse salariale non ventilables par catégories (IKV, rachats de jours CET, CSG, versements transport, impôts et taxes associés)						0
Ligne d'ajustement						0

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

**Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre**

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

**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)**

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

**Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et ne décomptant pas le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme (volontaires de service civique)**

	ETPT	Dépenses de personnel
<b>9 - VSC</b>	0	0

**TABLEAU 2**  
**Autorisations budgétaires**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES											RECETTES					
	Montants										Montants					
	AE					CP					CF 2020	BI 2021	BR1 2021	Variation BR1/BR2	BR2 2021	
	CF 2020	BI 2021	BR1 2021	Variation BR1/BR2	BR2 2021	CF 2020	BI 2021	BR1 2021	Variation BR1/BR2	BR2 2021						
<b>Personnel</b>	<b>5 360 556,97</b>	<b>5 375 176,00</b>	<b>5 375 176,00</b>	157 255,56	<b>5 532 431,56</b>	<b>5 365 488,93</b>	<b>5 375 176,00</b>	<b>5 375 176,00</b>	157 255,56	<b>5 532 431,56</b>	6 999 612,87	7 364 812,00	<b>7 494 076,73</b>	-129 571,56	<b>7 364 505,17</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	818 959,84	887 425,00	820 000,00	87 000,00	907 000,00	818 959,84	820 000,00	820 000,00	87 000,00	907 000,00	6 784 312,00	6 784 312,00	6 786 534,73	0,00	<b>6 786 534,73</b>	Autre financement de l'Etat (contribution OFB)
<b>Fonctionnement</b>	<b>1 735 616,11</b>	<b>1 512 800,00</b>	<b>1 665 156,27</b>	-279 629,98	<b>1 385 526,29</b>	<b>1 371 704,87</b>	<b>1 879 395,00</b>	<b>2 047 851,27</b>	-679 472,82	<b>1 368 378,45</b>				0,00	<b>0,00</b>	Autres financements de l'Etat
														0,00	<b>0,00</b>	Fiscalité affectée
														0,00	<b>0,00</b>	Autres financements publics
<b>Intervention</b>	<b>231 474,20</b>	<b>250 000,00</b>	<b>783 000,00</b>	-15 550,00	<b>767 450,00</b>	248 163,15	250 000,00	375 000,00	-143 000,00	<b>232 000,00</b>	215 300,87	580 500,00	707 542,00	-129 571,56	577 970,44	Recettes propres
<b>Investissement</b>	<b>521 642,17</b>	<b>530 300,00</b>	<b>2 068 170,00</b>	-712 499,67	<b>1 355 670,33</b>	<b>966 514,79</b>	<b>467 510,00</b>	<b>1 497 606,00</b>	-602 186,46	<b>895 419,54</b>	205 713,77	840 798,63	<b>2 049 295,16</b>	-253 520,40	<b>1 795 774,76</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
											204 043,77	108 751,36	1 291 781,25	92 735,04	<b>1 384 516,29</b>	Financements de l'Etat fléchés
						830					0,00	412 847,27	438 313,91	-36 055,44	<b>402 258,47</b>	Autres financements publics fléchés
											1 670,00	319 200,00	319 200,00	-310 200,00	<b>9 000,00</b>	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>7 849 289,45</b>	<b>7 668 276,00</b>	<b>9 891 502,27</b>	<b>-850 424,09</b>	<b>9 041 078,18</b>	<b>7 951 871,74</b>	<b>7 972 081,00</b>	<b>9 295 633,27</b>	<b>-1 267 403,72</b>	<b>8 028 229,55</b>	<b>7 205 326,64</b>	<b>8 205 610,63</b>	<b>9 543 371,89</b>	<b>-383 091,96</b>	<b>9 160 279,93</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>						<b>0,00</b>	<b>233 529,63</b>	<b>247 738,62</b>	884 311,76	<b>1 132 050,38</b>	<b>746 545,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

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

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

BESOINS						FINANCEMENTS						
	CF 2020	BI 2021	BR1 2021	Variation BR1/BR2	BR2 2021		CF 2020	BI 2021	BR1 2021	Variation BR1/BR2	BR2 2021	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	746 545,10	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	233 529,63	247 738,62	884 311,76	1 132 050,38	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>				<i>0,00</i>						<i>0,00</i>		<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget annexe (CBN Porquerolles)</i>				<i>0,00</i>						<i>0,00</i>		<i>dont Budget annexe (CBN Porquerolles)</i>
Remboursements d'emprunts (capital) (b1) ;				0,00				22 200,00		0,00		Nouveaux emprunts (capital) (b2) ;
Nouveaux prêts (capital) (b1) ; <b>Avances de trésorerie Ipamac : nouvelles formes d'itinérance (3057€) + Trame noire phase 2 (2 400 €) + forêts anciennes volet 3 (7200€)</b>	36 998,55		7 200,00	5 457,00	12 657,00				30 884,55	-22 200,00	8 684,55	Remboursements de prêts (capital) (b2) ; <b>Remboursement avance IPAMAC 2017 Forêts anciennes volet 2</b>
Dépôts et cautionnements (b1)				0,00			1 000,00			1 500,00	1 500,00	Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	45 458,03	54 500,00	22 676,44	0,00	22 676,44		64 151,00	49 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	99 245,78			15 818,26	15 818,26		56 404,51			14 301,74	14 301,74	Autres encaissements non budgétaires (e2)
<b>Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**</b>	<b>928 247,46</b>	<b>54 500,00</b>	<b>29 876,44</b>	<b>21 275,26</b>	<b>51 151,70</b>		<b>121 555,51</b>	<b>305 229,63</b>	<b>286 123,17</b>	<b>877 913,50</b>	<b>1 164 036,67</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)</b>	<b>0,00</b>	<b>250 729,63</b>	<b>256 246,73</b>	<b>856 638,24</b>	<b>1 112 884,97</b>		<b>806 691,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>				<b>830 061,39</b>	<i>830 061,39</i>					<b>0,00</b>	<i>0,00</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>				<b>282 823,58</b>	<i>282 823,58</i>					<b>0,00</b>	<i>0,00</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>928 247,46</b>	<b>305 229,63</b>	<b>286 123,17</b>	<b>877 913,50</b>	<b>1 164 036,67</b>		<b>928 247,46</b>	<b>305 229,63</b>	<b>286 123,17</b>	<b>877 913,50</b>	<b>1 164 036,67</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

51 151,70

31 986,29

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

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

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

19 165,41

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

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Montants					PRODUITS	Montants				
	CF 2020	BI 2021	BR1 2021	Variation BR1/BR2	BR2 2021		CF 2020	BI 2021	BR1 2021	Variation BR1/BR2	BR2 2021
Personnel	4 972 767	5 043 752	5 041 270	157 255,56	5 198 526	Subventions de l'Etat	6 929 219	6 800 440	7 103 223	22 317,60	7 125 541
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	818 960	887 425	820 000	0,00	820 000	<i>Dont contribution versée par l'OFB</i>		6 784 312	6 786 535	-0,27	6 786 535
						Fiscalité affectée				0,00	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 449 738	3 083 793	3 509 110	-860 657,58	2 648 452	Autres subventions	58 596	104 806	132 806	-3 768,82	129 037
Intervention (le cas échéant)	250 062	250 000	375 000	-143 000,00	232 000	Autres produits	325 606	1 014 700	1 142 625	-408 164,05	734 461
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>7 672 567</b>	<b>8 377 545</b>	<b>8 925 380</b>	<b>-846 402,02</b>	<b>8 078 978</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>7 313 421</b>	<b>7 919 946</b>	<b>8 378 654</b>	<b>-389 615,27</b>	<b>7 989 039</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>359 147</b>	<b>457 599</b>	<b>546 726</b>	<b>-456 786,75</b>	<b>89 939</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>7 672 567</b>	<b>8 377 545</b>	<b>8 925 380</b>	<b>-846 402,02</b>	<b>8 078 978</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>7 672 567</b>	<b>8 377 545</b>	<b>8 925 380</b>	<b>-846 402,02</b>	<b>8 078 978</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

**0**

	Montants				
	CF 2020	BI 2021	BR1 2021	Variation BR1/BR2	BR2 2021
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	-359 147	-457 599	-546 726	456 786,75	-89 939
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	769 355	600 000	769 355	73 686,43	843 041
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	12 365	115 000	0	12 365,00	12 365
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0	272 974	357 998	-254 871,46	103 127
- produits de cession d'éléments d'actifs	11 374	694 200	821 242	-473 200,00	348 042
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	115 883	0	115 883	19 242,51	135 126
<b>#VALEUR!</b>	<b>270 587</b>	<b>-393 825</b>	<b>-356 498</b>	<b>717 194,21</b>	<b>360 696</b>

*ARE + dotation exercice*

*La Roche (127042) + La Borie du Pont (221 000 €)*

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

EMPLOIS	Montants					RESSOURCES	Montants				
	CF 2020	BI 2021	BR1 2021	Variation BR1/BR2	BR2 2021		CF 2020	BI 2021	BR1 2021	Variation BR1/BR2	BR2 2021
Insuffisance d'autofinancement	0	393 825	356 498	-356 498,00	0	Capacité d'autofinancement	270 587	0	0	360 696,21	360 696
Personnel	1 020 180	467 510	1 504 806	-609 386,46	895 420	Financement de l'actif par l'État	107 967	12 623	187 023	858 487,42	1 045 510
						Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	170 598			273 221,29	273 221
						Autres ressources	11 374	1 082 241	1 914 820	-1 566 778,00	348 042
Remboursement des dettes financières				12 657,00	12 657,00	Augmentation des dettes financières	1 000	22 200	30 885	-20 700,45	10 185
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>1 020 180</b>	<b>861 335</b>	<b>1 861 304</b>	<b>-953 227,46</b>	<b>908 077</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>561 526</b>	<b>1 117 064</b>	<b>2 132 728</b>	<b>-95 073,53</b>	<b>2 037 654</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>0</b>	<b>255 729</b>	<b>271 424</b>	<b>858 153,93</b>	<b>1 129 578</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>458 654</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

	Montants				
	CF 2020	BI 2021	BR1 2021	Variation BR1/BR2	BR2 2021
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-458 654	255 729	271 424	858 153,93	<b>1 129 578</b>
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	348 038	5 000	15 177	1 515,69	16 693
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-806 692	250 730	256 247		<b>1 112 885</b>
<i>Dont variation de la TRESORERIE FLECHÉE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*</i>	<i>-599 089</i>	<i>47 075</i>	<i>52 661</i>	<i>830 061</i>	<i>830 061</i>
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	1 178 329	1 196 803	1 449 752	858 154,93	<b>2 307 907</b>
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	155 816	409 758	17 993	154 516,96	172 510
Niveau final de la TRESORERIE	1 022 512	789 045	1 278 759	856 637,97	<b>2 135 397</b>

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"