



**Conseil d'administration du 28 septembre 2017**

Membres en exercice : 51

Membres présents ou suppléés : 28

Membres ayant donné mandat : 1

Nombre de voix : 29

Pour : 29

Contre : 0

Abstention : 0

**DELIBERATION n°20170395  
BUDGET RECTIFICATIF N°2**

Le conseil d'administration de l'établissement public du Parc national des Cévennes, convoqué par courriel du 14 septembre 2017, s'est réuni le 28 septembre 2017 à 9h30, au siège de l'établissement à Florac Trois Rivières, sous la présidence de M. Henri COUDERC :

Présents avec voix délibérative :

Mme Claire ASSIER représente M. François BOURNEAU, l'Adjudant-chef Nicolas GARCAS représente le Général Pierre CHAVANCY, M. Xavier CANELLAS représente M. Xavier GANDON, M. Bruno GOURMAUD représente Mme Lydia VAUTIER, Mme Monique DUPRE représente Mme Damienne VERGUIN, M. Didier SOUSTELLE représente Mme Annie VIU, M. Jean-Pierre ALLIER, M. Alain ARGILIER, M. Pascal BEAURY, Mme Antonia CARILLO, M. Francis COURTES, Mme Isabelle FARDOUX-JOUVE, qui représente également M. Denis BOUAD, M. Pierre PLAGNES, suppléant de M. Jean HANNART, M. Alain JAFFARD, Mme Michèle MANOA, Mme Sophie MALIGE représente Mme Sophie PANTEL, M. Lucien AFFORTIT, Mme Jeannine BOURRELY, Mme Marianne CARBONNIER-BUCKARD, Mme Catherine CIBIEN, Mme Brigitte DONNADIEU, M. Jean-Pierre LAFONT, Mme Florence PRATLONG, Mme Line ROUSTAN, M. Daniel SEVEN, M. Kisito CENDRIER.

Ayant donné mandat : M. André THEROND a donné mandat à M. Henri COUDERC.

Vu le code de l'environnement et notamment son article R331-23,

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),

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

Sur proposition de la directrice,

Après un vote à l'unanimité, le conseil d'administration, dans le cadre du budget rectificatif n°2- 2017, approuve :

### Article 1

Les autorisations budgétaires suivantes :

- 86,8 ETPT sous plafond et 4,58 ETPT hors plafond,
- 7 812 339 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 5 295 000 € de charges de personnel,
  - 1 136 950 € de fonctionnement,
  - 443 817 € d'intervention,
  - 936 572 € d'investissement,
- 7 983 701 € de crédits de paiement dont :
  - 5 295 000 € personnel,
  - 1 258 401 € de fonctionnement,
  - 514 191 € d'intervention,
  - 916 109 € d'investissement,
- 7 735 021 € de prévisions de recettes,
- - 248 680 € de solde budgétaire.

### Article 2

Les prévisions comptables suivantes :

- -681 213 € de variation de trésorerie,
- -105 801 € de résultat patrimonial,
- -32 710 € de capacité d'autofinancement,
- -244 111 € de variation de fonds de roulement.

La directrice,



Anne LEGILE

Le président du conseil d'administration,



Henri COUDERC

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

**POUR AVIS DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des autorisations d'emplois**

Notification de moyens du 10 avril 2017	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETP	76,5	5,6	82,1
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	86,8	4,58	91,38

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 AUTORISÉS 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>86,80</b>	<b>76,50</b>	<b>5 155 650,00</b>	<b>4,58</b>	<b>5,6</b>	<b>139 350,00</b>	<b>80,60</b>	<b>92,88</b>	<b>5 295 000,00</b>
<b>1 - TITULAIRES</b>	<b>32,567</b>	<b>34,2</b>	<b>1 809 131,78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>34,2</b>	<b>32,567</b>	<b>1 809 131,78</b>
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et <u>actes de gestion, dont CAP</u> , déconcentrés dans l'organisme)	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
* Titulaires organisme (corps propre)	32,567	34,2	1 809 131,78	0	0	0,00	34,2	32,567	1 809 131,78
- en fonction dans l'organisme :	32,567	34,2	1 809 131,78	0	0	0,00	34,2	32,567	1 809 131,78
. 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)	32,567	34,2	1 809 131,78	0	0	0,00	34,2	32,567	1 809 131,78
- 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>54,231</b>	<b>42,301</b>	<b>3 346 518,22</b>	<b>2,08</b>	<b>1,6</b>	<b>100 754,00</b>	<b>43,901</b>	<b>56,311</b>	<b>3 447 272,22</b>
* Non titulaires de droit public	54,231	42,301	3 346 518,22	2,08	1,6	100 754,00	43,901	56,311	3 447 272,22
- en fonction dans l'organisme :	54,231	42,301	3 346 518,22	2,08	1,6	100 754,00	43,901	56,311	3 447 272,22
. Contractuels sous statut :	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
o CDI	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
o CDD	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
. Contractuels hors statut :	23,867	13,101	1 212 438,71	2,08	1,6	100 754,00	14,701	25,947	1 313 192,71
o CDI	5,401	4,401	390 951,45	0	0	0,00	4,401	5,401	390 951,45
o CDD	18,466	8,7	821 487,26	2,08	1,6	100 754,00	10,3	20,546	922 241,26
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	30,364	29,2	2 134 079,51	0	0	0,00	29,2	30,364	2 134 079,51
- 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
o CDI	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
o CDD	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>2,5</b>	<b>4</b>	<b>38 596,00</b>	<b>2,5</b>	<b>4</b>	<b>38 596,00</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
* Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur							0	0	0

**TABLEAU 2**  
Autorisations budgétaires

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES										
	Montants AE					Montants CP				
	CF 2016	BI 2017	BR1 2017	Variation BR	BR2 2017	CF 2016	BI 2017	BR1 2017	Variation BR	BR2 2017
<b>Personnel</b>	<b>5 064 812</b>	<b>5 224 368</b>	<b>5 224 368</b>	<b>70 632</b>	<b>5 295 000</b>	<b>5 062 218</b>	<b>5 224 368</b>	<b>5 224 368</b>	<b>70 632</b>	<b>5 295 000</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>206 014</i>	<i>923 783</i>	<i>923 783</i>	<i>-</i>	<i>923 783</i>	<i>206 014</i>	<i>923 783</i>	<i>923 783</i>	<i>-</i>	<i>923 783</i>
<b>Fonctionnement</b>	<b>1 243 253</b>	<b>1 228 745</b>	<b>1 137 550</b>	<b>- 600</b>	<b>1 136 950</b>	<b>979 632</b>	<b>1 282 326</b>	<b>1 299 801</b>	<b>- 41 400</b>	<b>1 258 401</b>
<b>Intervention</b>	<b>510 079</b>	<b>273 580</b>	<b>443 817</b>	<b>- 0</b>	<b>443 817</b>	<b>458 862</b>	<b>573 580</b>	<b>573 580</b>	<b>- 59 389</b>	<b>514 191</b>
<b>Investissement</b>	<b>719 802</b>	<b>796 000</b>	<b>855 572</b>	<b>81 000</b>	<b>936 572</b>	<b>540 798</b>	<b>699 809</b>	<b>933 809</b>	<b>- 17 700</b>	<b>916 109</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>7 537 946</b>	<b>7 522 693</b>	<b>7 661 307</b>	<b>151 032</b>	<b>7 812 339</b>	<b>7 041 510</b>	<b>7 780 083</b>	<b>8 031 558</b>	<b>- 47 857</b>	<b>7 983 701</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>						<b>255 053</b>	<b>91 602</b>	<b>-</b>		<b>-</b>

RECETTES						
Montants						
CF 2016	BI 2017	BR1 2017	Variation BR	BR2 2017		
<b>6 957 843</b>	<b>7 212 597</b>	<b>7 215 662</b>	<b>- 18 797</b>	<b>7 196 866</b>		<b>Recettes globalisées</b>
6 472 360	6 714 918	6 714 918	-	6 714 918		Subvention pour charges de service public
28 417	26 399	26 645	-	26 645		Autres financements de l'Etat
-	-	-	-	-		Fiscalité affectée
457 066	471 280	474 100	- 18 797	455 303		Autres financements publics
						Recettes propres
<b>338 720</b>	<b>659 088</b>	<b>592 354</b>	<b>- 54 199</b>	<b>538 155</b>		<b>Recettes fléchées*</b>
73 141	106 279	85 500	- 16 161	69 339		Financements de l'Etat fléchés
218 479	547 309	501 354	- 39 788	461 566		Autres financements publics fléchés
47 100	5 500	5 500	1 750	7 250		Recettes propres fléchées
<b>7 296 563</b>	<b>7 871 685</b>	<b>7 808 017</b>	<b>- 72 996</b>	<b>7 735 021</b>		<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>-</b>	<b>-</b>	<b>223 541</b>	<b>25 139</b>	<b>248 680</b>		<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

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

Budget	DEPENSES								
	Personnel	Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
1 Produire et diffuser les connaissances sur le patrimoine du territoire	-	72 750,00	80 880,00	-	-	-	-	72 750,00	80 880,00
1-1 Acquisition de connaissances		61 500,00	72 630,00					61 500,00	72 630,00
1-2 Administration et diffusion des connaissances		4 250,00	4 250,00					4 250,00	4 250,00
1-3 Contribution à des programmes de recherche		7 000,00	4 000,00					7 000,00	4 000,00
2 Protéger et restaurer un patrimoine naturel, culturel et paysager exceptionnel	-	49 600,00	49 600,00	3 000,00	1 500,00	-	7 500,00	52 600,00	58 600,00
2-1 Surveillance du territoire et des usages		1 000,00	1 000,00					1 000,00	1 000,00
2-2 Activités de gestion et de restauration de population, d'espèces et de milieux		48 600,00	48 600,00	3 000,00	1 500,00	-	7 500,00	51 600,00	57 600,00
2-3 Activités de gestion et de restauration de patrimoines culturel et paysager								-	-
3 Accompagner les acteurs du territoire dans une logique de développement durable	-	145 800,00	256 743,00	298 499,25	160 188,89	360 000,00	436 183,00	804 299,25	853 114,89
3-1 Agriculture		8 000,00	45 343,00	33 664,00	15 000,00	155 000,00	249 383,00	196 664,00	309 726,00
3-2 Sylviculture		20 000,00	48 000,00	-	-	205 000,00	185 000,00	225 000,00	233 000,00
3-3 Accompagnement des acteurs sur le tourisme, loisirs et accès à la nature		21 300,00	21 300,00	80 000,00	50 000,00	-	1 800,00	101 300,00	73 100,00
3-4 Accompagnement des acteurs sur la chasse et la pêche de loisir		1 500,00	3 000,00	23 150,00	10 000,00	-	-	24 650,00	13 000,00
3-5 Accompagnement des acteurs sur l'aménagement cadre de vie et urbanisme		76 000,00	22 500,00	137 265,25	75 188,89	-	-	213 265,25	97 688,89
3-6 Accompagnement des acteurs sur la valorisation des patrimoines culturels et des savoirs-faire artisanaux				24 420,00	10 000,00	-	-	24 420,00	10 000,00
3-7 Pêche professionnelle en milieu marin								-	-
3-8 Accompagnement des acteurs sur la gestion de la ressource en eau		3 500,00	97 100,00			-	-	3 500,00	97 100,00
3-9 Accompagnement des acteurs sur la transition énergétique et changements climatiques		1 500,00	1 500,00					1 500,00	1 500,00
3-10 Autres actions de développement durable (déchets, APA, santé...)		14 000,00	18 000,00					14 000,00	18 000,00
4 Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs	-	169 600,00	171 978,00	-	-	324 572,00	249 276,00	494 172,00	421 254,00
4-1 Sensibilisation, animation, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – <i>public scolaire</i>		4 500,00	4 500,00					4 500,00	4 500,00
4-2 Sensibilisation, animation, accueil, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – <i>tous publics</i>		15 000,00	15 000,00					15 000,00	15 000,00
4-3 Réalisation et gestion d'infrastructures d'accueil du public		68 700,00	81 378,00			324 572,00	249 276,00	393 272,00	330 654,00
4-4 Outils de communication de l'EPPN		81 400,00	71 100,00					81 400,00	71 100,00
5 Piloter la politique du Parc national	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5-1 Animation et évaluation de la charte								-	-
5-2 Contribution aux politiques régionales et nationales de développement durable et de protection des patrimoines								-	-
5-3 Contribution aux politiques européennes et internationales								-	-
6 Gérer l'établissement public	5 295 000,00	699 200,00	699 200,00	142 317,70	352 502,11	252 000,00	223 150,00	6 388 517,70	6 569 852,11
6-1 Management général		20 000,00	20 000,00					20 000,00	20 000,00
6-2 Gestion financière				2 502,11	2 502,11			2 502,11	2 502,11
6-3 Fonctionnement général de l'établissement		679 200,00	679 200,00	139 815,59	350 000,00	252 000,00	223 150,00	1 071 015,59	1 252 350,00
6-4 Gestion des ressources humaines	5 295 000,00							5 295 000,00	5 295 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>5 295 000,00</b>	<b>1 136 950,00</b>	<b>1 258 401,00</b>	<b>443 816,95</b>	<b>514 191,00</b>	<b>936 572,00</b>	<b>916 109,00</b>	<b>7 812 338,95</b>	<b>7 983 701,00</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B</b>									<b>-</b>

**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 charges 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	
2-2 Gestion et restauration espèces et milieux									-
3-1 Agriculture						28 500,00	353 479,90		381 979,90
3-2 Sylviculture						6 400,72	36 380,32		42 781,04
3-3 Accès à la nature								7 250,00	7 250,00
3-4 Aménagement						24 438,09			24 438,09
3-6 Ressource en eau							29 456,00		29 456,00
4-3 Infrastructures accueil public						10 000,00	42 250,00		52 250,00
6-3 Fonctionnement général établissement	6 714 918,00	26 644,80			455 302,74				7 196 865,54
<b>TOTAL</b>	<b>6 714 918,00</b>	<b>26 644,80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>455 302,74</b>	<b>69 338,81</b>	<b>461 566,22</b>	<b>7 250,00</b>	<b>7 735 020,57</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C</b>									<b>248 680,43</b>

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

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

BESOINS					
	CF 2016	BI 2017	BR1 2017	Variation BR	BR2 2017
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	-	223 541	25 139	248 680
<i>dont Budget Principal</i>					
<i>dont Budget Annexe</i>					
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1) <b>Nouvelle avance de trésorerie IPAMAC</b>	5 917				8 685
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	15 700	27 755	51 486	15 065	42 820
Autres décaissements non budgétaires (e1)	129 168		114 253		115 788
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	150 785	27 755	389 280	40 204	415 973
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)</b>	475 364	104 856	-	-	-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>					
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	475 364	104 856	-	-	-
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	626 149	132 611	389 280	40 204	415 973

FINANCEMENTS						
	CF 2016	BI 2017	BR1 2017	Variation BR	BR2 2017	
	255 053	91 602	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>						<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe</i>						<i>dont Budget Annexe</i>
Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2) <b>Remboursement avance de trésorerie Ipamac</b>		13 254	13 254	-	13 254	
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	15 700	27 755	48 011	11 590	39 345	
Autres encaissements non budgétaires (e2) <b>Régularisation ventes propriétés (encaissement fin 2016, comptabilisation 2017)</b>	355 396		-	317 839	-	317 839
<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>	626 149	132 611	-	256 574	-	265 240
<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>	-	-	645 854	28 614	681 213	
<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>	779 149	257 657	184 987		217 687	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>			460 867		463 526	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>	626 149	132 611	389 280	40 204	415 973	

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

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

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

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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1)	Crédit (c2)
<u>Opération 1</u>	C 44342	Premier acompte versé à l'école d'ingénieurs Purpan (cf. convention)	19 089,15	
Préservation forêts anciennes	C 44341	Encaissement de la subvention		19 089,15
<u>Opération 2</u>	C 44342	Paiement de l'entreprise pour le compte du propriétaire	20 256,00	
Restauration de lavogne Creu de Sahut	C 44341	Encaissement de la subvention		20 256,00
<u>Opération 3</u>				
TVA	C 445		3 475,00	
<b>TOTAL</b>			<b>42 820,15</b>	<b>39 345,15</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.

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

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Montants					PRODUITS	Montants				
	CF 2016	BI 2017	BR 1 2017	Variation BR	BR 2 2017		CF 2016	BI 2017	BR 1 2017	Variation BR	BR 2 2017
Personnel	5 138 884	5 224 368	5 224 368	70 632	5 295 000	Subventions de l'Etat	6 472 360	6 847 596	6 817 063	-46 695	6 800 902
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	823 593	923 783	923 783	0	923 783	Fiscalité affectée	35 917			0	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	1 624 035	1 703 253	1 760 728	16 075	1 719 328	Autres subventions	132 343	136 150	123 375	-36 813	99 336
Intervention (le cas échéant)	461 862	573 580	573 580	-59 389	514 191	Autres produits	583 474	535 016	541 276	-12 537	522 479
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>7 224 781</b>	<b>7 501 201</b>	<b>7 558 676</b>	<b>27 318</b>	<b>7 528 519</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>7 224 094</b>	<b>7 518 762</b>	<b>7 481 714</b>	<b>-96 045</b>	<b>7 422 717</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>0</b>	<b>17 561</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>687</b>	<b>0</b>	<b>76 962</b>	<b>123 362</b>	<b>105 801</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>7 224 781</b>	<b>7 518 762</b>	<b>7 558 676</b>	<b>27 318</b>	<b>7 528 519</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>7 224 781</b>	<b>7 518 762</b>	<b>7 558 676</b>	<b>27 318</b>	<b>7 528 519</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Montants				
	CF 2016	BI 2017	BR 1 2017	Variation BR	BR 2 2017
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>-687</b>	<b>17 561</b>	<b>-76 962</b>	<b>-123 362</b>	<b>-105 801</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	566 781	420 927	460 927	40 000	460 927
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	60 446	67 177	67 177	0	67 177
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés					
- produits de cession d'éléments d'actifs	304 886	317 839	320 659	2 820	320 659
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs					
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>200 762</b>	<b>53 472</b>	<b>-3 871</b>	<b>-86 182</b>	<b>-32 710</b>

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

EMPLOIS	Montants					RESSOURCES	Montants				
	CF 2016	BI 2017	BR 1 2017	Variation BR	BR 2 2017		CF 2016	BI 2017	BR 1 2017	Variation BR	BR 2 2017
Insuffisance d'autofinancement	0	0	3 871	86 182	32 710	Capacité d'autofinancement	200 762	53 472	0	0	0
Investissements	561 742	699 809	933 809	216 300	916 109	Financement de l'actif par l'État	46 517				
Remboursement des dettes financières (nouvelle avance de trésorerie IPAMAC)					8 685	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	30 750				
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>561 742</b>	<b>699 809</b>	<b>937 680</b>	<b>302 482</b>	<b>957 504</b>	Autres ressources	304 886	714 173	714 139	-14 034	700 139
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>21 248</b>	<b>67 836</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	Augmentation des dettes financières (remboursement avance de trésorerie Ipamac)	75		13 254		13 254
						<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>582 990</b>	<b>767 645</b>	<b>727 393</b>	<b>-14 034</b>	<b>713 393</b>
						<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>210 287</b>	<b>316 516</b>	<b>244 111</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 2016	BI 2017	BR 1 2017	Variation BR	BR 2 2017
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	21 248	67 836	-210 287	-311 947	-244 111
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE)	-454 116	-37 020	435 567	474 122	437 102
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	475 364	104 856	-645 854	-786 069	-681 213
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	1 659 814	1 727 650	1 449 527	-311 947	1 415 703
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-258 968	-295 988	139 579	474 122	178 134
Niveau final de la TRÉSORERIE	1 918 782	2 023 638	1 272 928	-786 069	1 237 569

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

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

Les cases contenant des tirets sont complétées automatiquement par des formules.

**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>1 918 783</b>	<b>1 476 091</b>	<b>2 614 851</b>	<b>2 047 469</b>	<b>3 635 854</b>	<b>2 666 140</b>	<b>2 131 278</b>	<b>3 203 098</b>	<b>2 721 873</b>	<b>1 846 813</b>	<b>964 422</b>	<b>1 519 129</b>	<b>26 745 800</b>	
<b>ENCAISSEMENTS</b>														
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	340 420	1 693 477	8 086	1 687 609	8 931	18 895	1 691 072	29 591	10 220	10 220	1 688 948	9 396	7 196 866	
Subvention pour charges de service public		1 678 730		1 678 730			1 678 730				1 678 728		6 714 918	
Autres financements de l'État - Emplois avenir	2 220	2 220	2 220	2 220	2 220	2 220	2 220	2 220	2 220	2 220	2 220	2 220	26 645	
Fiscalité affectée													-	
Autres financements publics													-	
Recettes propres	338 199	12 527	5 866	6 659	6 710	16 674	10 122	27 370	8 000	8 000	8 000	7 176	455 303	
<b>Recettes budgétaires fléchées</b>	-	-	-	-	-	6 401	10 000	36 380	24 438	70 750	29 456	360 730	538 155	
Financements de l'État fléchés						FNADT forêts anciennes →	6 401	10 000	← Etat boutique paysanne	24 438	28 500	← FNADT Mi'Ouv	↓ Cabanes pastorales	69 339
Autres financements publics fléchés								36 380	↑ FNADT Laubamac	42 250	29 456	353 480	461 566	
Recettes propres fléchées										↑ Leader boutique paysanne + écomusée	↑ Agence Anim* milieux aqua + zéro pesticides	7 250	7 250	
<b>Opérations non budgétaires</b>	- 317 839	-	7 894	-	-	-	-	19 089	-	-	20 256	5 360	- 265 240	
Emprunts : encaissements en capital													-	
Prêts : encaissement en capital			IPAMAC VTT	7 894									5 360	
Dépôts et cautionnements													13 254	
Opérations gérées en comptes de tiers :	- 317 839	-	-	-	-	-	-	19 089	-	-	20 256	-	- 278 494	
- TVA encaissée											Natura 2000		-	
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements								Europe 1er acompte Purpan	19 089		20 256		39 345	
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	- 317 839												- 317 839	
<b>A. TOTAL</b>	<b>22 581</b>	<b>1 693 477</b>	<b>15 980</b>	<b>1 687 609</b>	<b>8 931</b>	<b>25 296</b>	<b>1 701 072</b>	<b>85 060</b>	<b>34 658</b>	<b>80 970</b>	<b>1 738 660</b>	<b>375 486</b>	<b>7 469 781</b>	
<b>DECAISSEMENTS</b>														
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	400 717	489 293	537 286	92 210	965 983	488 399	587 382	562 509	810 510	810 593	862 310	657 045	7 264 238	
Personnel	382 747	423 901	401 431	9 508	819 258	424 904	455 610	431 001	486 660	486 660	486 660	486 660	5 295 000	
Fonctionnement	17 970	61 444	79 344	62 498	55 334	52 249	80 344	44 371	170 385	170 385	170 385	170 385	1 135 094	
Intervention			53 809	14 689	88 296	8 376	87 137	70 000	70 083	121 800			514 191	
Investissement		3 948	2 702	5 515	3 095	2 870	51 428		83 465	83 465	83 465		319 953	
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées</b>	-	37 862	32 582	3 421	12 661	64 435	41 269	3 777	69 900	131 912	321 643	-	719 463	
Personnel													-	
Fonctionnement		Ecomusée fin tranche ferme	12 678				Zéro pesticides	23 400	27 186	← Zéro pesticides + Laubamac	Zéro pesticides	36 643	123 307	
Intervention				Fin 4 cabanes	Sentier Aire de Côte + cabanes	Cabanes				Boutique paysanne	↓ Sentiers + Life Gypa	↓ 5ème cabane	-	
Investissement		4 cabanes →	25 184	32 582	3 421	12 661	41 035	14 083	3 777	46 500	131 912	285 000	596 156	
<b>Opérations non budgétaires</b>	64 555	27 562	13 493	3 593	-		600	-	29 309	20 856			- 167 293	
Emprunts : remboursements en capital													-	
Prêts : décaissements en capital													8 685	
Dépôts et cautionnements														
Opérations gérées en comptes de tiers :	64 555	27 562	13 493	3 593	-	7 323	600	-	20 624	20 856	-	-	158 608	
- TVA décaissée	1 757			518			600			600			3 475	
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements													39 345	
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires	62 798	27 562	13 493	3 075		7 323			1 535				115 788	
<b>B. TOTAL</b>	<b>465 272</b>	<b>554 717</b>	<b>583 362</b>	<b>99 225</b>	<b>978 645</b>	<b>560 158</b>	<b>629 252</b>	<b>566 286</b>	<b>909 719</b>	<b>963 361</b>	<b>1 183 953</b>	<b>657 045</b>	<b>8 150 993</b>	
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	<b>- 442 692</b>	<b>1 138 760</b>	<b>- 567 382</b>	<b>1 588 384</b>	<b>- 969 714</b>	<b>- 534 862</b>	<b>1 071 821</b>	<b>- 481 225</b>	<b>- 875 061</b>	<b>- 882 391</b>	<b>554 707</b>	<b>- 281 559</b>	<b>681 212</b>	
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	<b>1 476 091</b>	<b>2 614 851</b>	<b>2 047 469</b>	<b>3 635 854</b>	<b>2 666 140</b>	<b>2 131 278</b>	<b>3 203 098</b>	<b>2 721 873</b>	<b>1 846 813</b>	<b>964 422</b>	<b>1 519 129</b>	<b>1 237 571</b>		

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

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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	TOTAL
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		-149 384	-367 070	-433 673		
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>36620</b>	<b>538155</b>	<b>630421</b>	<b>303701</b>	<b>0</b>	<b>1508897</b>
Financements de l'État fléchés		69339	100132	70775		240245
Autres financements publics fléchés	36620	461566	405002	131501		1034689
Recettes propres fléchées		7250	125287	101425		233963
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>186004</b>	<b>755842</b>	<b>697023</b>	<b>56803</b>	<b>0</b>	<b>1695672</b>
Personnel						
AE=CP	0	128682	83039	56803		268524
Fonctionnement						
AE	0	115451	0	0		115451
CP	81621	153588	58756	0		293965
Intervention						
AE						0
CP						0
Investissement						
AE	0	495000	513228	0		1008228
CP	104383	473572	555228	0		1133183
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>-149384</b>	<b>-217687</b>	<b>-66602</b>	<b>246898</b>	<b>0</b>	<b>-186775</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>0</b>
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>						<b>0</b>
<b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	<b>-149 384</b>	<b>-367 070</b>	<b>-433 673</b>	<b>-186 775</b>	<b>0</b>	<b>-186 775</b>

TABLEAU 9  
Opérations pluriannuelles - prévision

Les opérations fléchées étant en général pluriannuelles, il vous est demandé dans l'idéal de placer ces opérations en tête des tableaux ci-dessous, et dans tous les cas d'identifier les opérations pluriannuelles fléchées par une case de couleur mentionnant le renvoi au Tableau 8 (cf Opération 1).

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 N										Prévision N+1 et suivantes					
		Coût total de l'opération (1)	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)	CP prévus > N+2 (17)
Fonctionnement général établissement <sup>1</sup>																		
Fournitures admin.	Fonctionnement	60 000				15 000	15 000	14 109	14 109		15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Enlèvements déchets	Fonctionnement	28 821	8 821	8 821		5 000	5 000	8 821	8 821		5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Nettoyage locaux	Fonctionnement	119 383	39 383	39 383		20 000	20 000	39 383	39 383		20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Plaquettes bois	Fonctionnement	115 184	35 184	35 184		20 000	20 000	35 184	35 184		20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Maintenance copieurs	Fonctionnement	71 500	26 500	26 500		15 000	15 000	26 500	26 500		15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
<b>Total Op.1</b>		<b>394 889</b>	<b>109 889</b>	<b>83 389</b>	-	<b>75 000</b>	<b>75 000</b>	<b>123 998</b>	<b>123 998</b>	-	<b>75 000</b>	<b>75 000</b>	<b>75 000</b>	<b>75 000</b>	<b>75 000</b>	<b>75 000</b>	<b>75 000</b>	<b>75 000</b>
Outils de communication de l'EPN <sup>1</sup>																		
Vidéos pour site Internet	Fonctionnement	26 442	10 002	10 002		4 110	4 110	10 002	10 002		4 110	4 110	4 110	4 110	4 110	4 110	4 110	4 110
Traductions	Fonctionnement	29 864	13 464	13 464		4 400	4 400	13 464	13 464		4 400	4 400	6 000	6 000	6 000	6 000		
Impression magazine	Fonctionnement	125 480	55 480	55 480		17 500	17 500	55 480	55 480		17 500	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500	17 500
<b>Total Op.2</b>		<b>181 786</b>	<b>78 946</b>	<b>78 946</b>	-	<b>26 010</b>	<b>26 010</b>	<b>78 946</b>	<b>78 946</b>	-	<b>26 010</b>	<b>26 010</b>	<b>27 610</b>	<b>27 610</b>	<b>27 610</b>	<b>27 610</b>	<b>21 610</b>	<b>21 610</b>
Infrastructures d'accueil du public																		
Boutique paysanne Mont Aigoual	Investissement (marché)	145 000	0	0		145 000	145 000	0	0		123 000	123 000		22 000				
Maison du Parc	Investissement (marché)	289 428	0	0		0	0	0	0		0	0	289 428	289 428				
Ecomusée Mont Lozère	Investissement (marché)	10 572	10 572	10 572		0	0	0	0		10 572	10 572						
	Fonctionnement (marché)	29 166	29 166	29 166		0	0	16 488	16 488	12 678		12 678						
<b>Total Op.3</b>		<b>474 166</b>	<b>39 738</b>	<b>39 738</b>	-	<b>145 000</b>	<b>145 000</b>	<b>16 488</b>	<b>16 488</b>	<b>12 678</b>		<b>133 572</b>	<b>146 250</b>	<b>289 428</b>	<b>311 428</b>	-	-	-
Agriculture																		
Projet Life Mil'Ouv	Personnel	116 848	116 848	116 848		0	0	116 848	116 848		58 424	58 424						
	Fonctionnement (marché)	155 895	155 895	155 895		0	0	118 952	118 952	36 943		36 943						
<b>Total Op.4</b>		<b>272 743</b>	<b>272 743</b>	<b>272 743</b>	-	-	-	<b>235 800</b>	<b>235 800</b>	<b>36 943</b>		<b>58 424</b>	<b>95 367</b>	-	-	-	-	-
Cabannes pastorales																		
	Investissement (marché)	640 775	495 775	495 775		145 000	145 000	385 069	385 069	94 383		155 000	249 383					
<b>Total Op.5</b>		<b>640 775</b>	<b>495 775</b>	<b>495 775</b>	-	<b>145 000</b>	<b>145 000</b>	<b>385 069</b>	<b>385 069</b>	<b>94 383</b>		<b>155 000</b>	<b>249 383</b>	-	-	-	-	-
Sylviculture																		
Préservation forêts anciennes	Personnel	103 367	45 079	45 079		45 079	45 079	45 079	45 079		45 079	45 079	13 209	13 209				
	Fonctionnement	75 958	61 002	61 002		15 956	15 956	33 776	33 776		36 926	36 926	0	6 256	0			
	Investissement	428 800	0	0		205 000	205 000	0	0		185 000	185 000	223 800	243 800	0	0		
Acceptabilité de l'exploitation forestière	Personnel	6 800	6 800	6 800		6 800	6 800	4 880	4 880		1 920	1 920						
	Fonctionnement	35 500	32 005	32 005		3 495	3 495	22 938	22 938		12 562	12 562						
<b>Total Op.6</b>		<b>650 425</b>	<b>38 805</b>	<b>38 805</b>	-	<b>276 330</b>	<b>276 330</b>	<b>27 818</b>	<b>27 818</b>	-	<b>281 487</b>	<b>281 487</b>	<b>237 009</b>	<b>263 265</b>	-	-	-	-
Aménagement																		
Laubamac	Personnel	170 408	0	0		56 803	56 803	0	0		56 803	56 803	56 803	56 803	56 803	56 803		
	Fonctionnement (marché)	75 000	0	0		76 000	75 000	0	0		22 500	22 500		52 500				
	Investissement	5 000																
<b>Total Op.7</b>		<b>245 408</b>	-	-	-	<b>132 803</b>	<b>131 803</b>	-	-	-	<b>79 303</b>	<b>79 303</b>	<b>56 803</b>	<b>109 303</b>	<b>56 803</b>	<b>56 803</b>	-	-
Zéro pesticides																		
	Personnel	23 027	0	0		20 000	20 000	0	0		20 000	20 000	13 027	13 027				
	Fonctionnement (marché)	93 600	93 600	93 600		0	0	0	0	32 000		61 600	93 600		0			
<b>Total Op.8</b>		<b>116 627</b>	<b>93 600</b>	<b>93 600</b>	-	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	-	-	<b>32 000</b>		<b>81 600</b>	<b>113 600</b>	<b>13 027</b>	<b>13 027</b>	-	-	-
Connaissances espèces et milieux																		
Projet Life Gypconnect	Investissement	40 500	40 500	40 500		0	0	30 500	30 500	10 000		10 000						
	Fonctionnement	20 000	0	0		20 000	20 000	0	0		20 000	20 000						
<b>Total Op.9</b>		<b>60 500</b>	<b>40 500</b>	<b>40 500</b>	-	<b>20 000</b>	<b>61 169</b>	<b>30 500</b>	<b>30 500</b>	<b>10 000</b>		<b>20 000</b>	<b>30 000</b>	-	-	-	-	-
Interventions																		
Subventions au territoire	Interventions	831 292	510 078	122 603	169 557	274 260	443 817				514 191	514 191	325 000	479 601	325 000	325 000	325 000	325 000
<b>Total Op.10</b>		<b>831 292</b>	<b>510 078</b>	<b>122 603</b>	<b>169 557</b>	<b>274 260</b>	<b>443 817</b>	-	-	-	<b>514 191</b>	<b>514 191</b>	<b>325 000</b>	<b>479 601</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>
<b>Ss total personnel</b>		<b>420 450</b>	<b>168 727</b>	<b>168 727</b>	-	<b>128 682</b>	<b>128 682</b>	<b>166 807</b>	<b>166 807</b>	<b>81 621</b>		<b>182 226</b>	<b>182 226</b>	<b>83 039</b>	<b>83 039</b>	<b>56 803</b>	<b>56 803</b>	-
<b>Ss total fonctionnement</b>		<b>1 061 794</b>	<b>560 503</b>	<b>534 003</b>	-	<b>216 461</b>	<b>216 461</b>	<b>395 098</b>	<b>395 098</b>	<b>81 621</b>		<b>254 598</b>	<b>336 219</b>	<b>102 610</b>	<b>161 366</b>	<b>102 610</b>	<b>102 610</b>	<b>96 610</b>
<b>Ss total intervention</b>		<b>831 292</b>	<b>510 078</b>	<b>122 603</b>	-	<b>274 260</b>	<b>443 817</b>	-	-	-		<b>514 191</b>	<b>514 191</b>	<b>325 000</b>	<b>479 601</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>
<b>Ss total investissement</b>		<b>1 569 075</b>	<b>546 847</b>	<b>546 847</b>	-	<b>495 000</b>	<b>495 000</b>	<b>415 569</b>	<b>415 569</b>	<b>104 383</b>		<b>473 572</b>	<b>577 955</b>	<b>513 228</b>	<b>555 228</b>	-	-	-
<b>TOTAL</b>		<b>3 873 611</b>	<b>1 786 155</b>	<b>1 372 180</b>	<b>169 557</b>	<b>1 114 043</b>	<b>1 282 960</b>	<b>977 474</b>	<b>977 474</b>	<b>186 004</b>		<b>1 424 587</b>	<b>1 610 591</b>	<b>1 023 877</b>	<b>1 279 234</b>	<b>484 413</b>	<b>484 413</b>	<b>421 610</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, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

Marchés à bonis de commande, contrats copieurs

Opérations fléchées

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissement prévus en N (20)	Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus > N+2 (23)
Boutique paysanne Mont Aigoual	Financement de l'Etat <sup>1</sup>	10 000					
	Autres financements publics**	101 697		22 000			
	Autres financements***	33 303			79 697		
<b>Total Op.3</b>		<b>145 000</b>	-	<b>32 000</b>	<b>79 697</b>	-	-
Etude Ecomusée Mont Lozère	Financement de l'Etat <sup>1</sup>	30 000					
	Autres financements publics**	9 738	3 750	26 250			
	Autres financements***						
<b>Total Op.3</b>		<b>39 738</b>	<b>3 750</b>	<b>26 250</b>	-	-	-
Projet Life Mil'Ouv	Financement de l'Etat <sup>1</sup>	95 000					
	Autres financements publics**	183 098	46 517	28 500	19 983		
	Autres financements***	118 098	146 478	36 943	36 620		
<b>Total Op.4</b>		<b>396 196</b>	<b>274 150</b>	<b>65 443</b>	<b>56 603</b>	-	-
Cabannes pastorales	Financement de l'Etat <sup>1</sup>	442 380					
	Autres financements publics**	198 395	142 295	353 480	88 900		
	Autres financements***				0		
<b>Total Op.5</b>		<b>640 775</b>	<b>142 295</b>	<b>353 480</b>	<b>88 900</b>	-	-
Préservation forêts anciennes	Financement de l'Etat <sup>1</sup>	15 775					
	Autres financements publics**	304 062	61 765	36 380	9 374		
	Autres financements***	288 287	80 000	104 143	52 072		
Acceptabilité exploitation forestière	Financement de l'Etat <sup>1</sup>	29 610					
	Autres financements publics**	12 690	4 442	0	25 169		
	Autres financements***		12 690				
<b>Total Op.6</b>		<b>650 425</b>	<b>158 897</b>	<b>146 924</b>	<b>189 573</b>	<b>155 030</b>	-
Laubamac	Financement de l'Etat <sup>1</sup>	165 987					
	Autres financements publics**			24 438	70 775	70 775	
	Autres financements***	78 862		55 000	23 862		
<b>Total Op.7</b>		<b>244 849</b>	-	<b>79 438</b>	<b>94 637</b>	<b>70 775</b>	-
Zéro pesticides	Financement de l'Etat <sup>1</sup>	65 115					
	Autres financements publics**	28 485		22 000	43 115		
	Autres financements***			28 485			
<b>Total Op.7</b>		<b>93 600</b>	-	<b>50 485</b>	<b>43 115</b>	-	-
Projet Life Gypconnect	Financement de l'Etat <sup>1</sup>	0					
	Autres financements publics**	85 835	28 750	20 000	28 543	28 543	
	Autres financements***	159 207	40 500		49 354	49 354	
<b>Total Op.4</b>		<b>245 042</b>	<b>69 250</b>	<b>20 000</b>	<b>77 896</b>	<b>77 896</b>	-
<b>Ss total financement de l'Etat</b>		<b>286 762</b>	<b>46 517</b>				

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

Les cases contenant grisées sont complétées automatiquement par des formules.

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		BR1 2017		
<b>Niveaux initiaux</b>	<b>1</b>	<b>Niveau initial de restes à payer = AE fonctionnement, investissement et interventions 2016 non réglées</b>	<b>673 255</b>	
	<b>2</b>	<b>Niveau initial du fonds de roulement COFI 2016</b>	<b>1 659 814</b>	
	<b>3</b>	<b>Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	<b>-258 968</b>	
	<b>4</b>	<b>Niveau initial de la trésorerie COFI 2016</b>	<b>1 918 782</b>	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-149 384	
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	1 769 398	
<b>Flux de l'année</b>	<b>5</b>	<b>Autorisations d'engagement : dont AE Interventions antérieures à 2016 inscrites au BRU</b>	<b>7 812 339</b>	
	<b>6</b>	<b>Résultat patrimonial</b>	<b>-105 801</b>	
	<b>7</b>	<b>Capacité d'autofinancement (CAF)</b>	<b>-32 710</b>	
	<b>8</b>	<b>Variation du fonds de roulement</b>	<b>-244 111</b>	
	<b>9</b>	<b>Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire</b>	<b>4 569</b>	
	<b>10</b>	<b>Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF</b>	<b>SENS</b>	<b>0</b>
		Variation des stocks	+ / -	
		Charges sur créances irrécouvrables	-	
		Produits divers de gestion courante	+	
	<b>11</b>	<b>Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie</b>	<b>SENS</b>	<b>0</b>
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
		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	+ / -	
	<b>12</b>	<b>Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>	<b>-248 680</b>	
		12.a	Recettes budgétaires	7 735 021
	12.b	Crédits de paiement ouverts	7 983 701	
<b>13</b>	<b>Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>	<b>432 532</b>		
<b>14</b>	<b>Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>	<b>-681 213</b>		
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-217 687	
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-463 526	
<b>15</b>	<b>Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13</b>	<b>437 102</b>		
<b>16</b>	<b>Variation des restes à payer : les CP 2017 incluent les RAP de FONC et INV 2016</b>	<b>-171 362</b>		
<b>Niveaux finaux</b>	<b>17</b>	<b>Niveau final de restes à payer</b>	<b>501 893</b>	
	<b>18</b>	<b>Niveau final du fonds de roulement</b>	<b>1 415 703</b>	
	<b>19</b>	<b>Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	<b>178 134</b>	
	<b>20</b>	<b>Niveau final de la trésorerie</b>	<b>1 237 569</b>	
		20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	-367 070
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	1 305 872	

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale

Organismes soumis à la comptabilité budgétaire