

Conseil d'administration du 3 mars 2026  
Membres en exercice : 54  
Nombre de membres présents : 35  
Nombre de pouvoirs : 2  
Nombre de voix : 37  
Pour : 37  
Contre : 0  
Abstention : 0

DELIBERATION n° 2026-02

### APPROBATION DU BUDGET RECTIFICATIF D'URGENCE 2025

Le Conseil d'administration de l'établissement public du Parc national de forêts, convoqué par courriel du 17 février 2026, s'est tenu le 3 mars 2026, sous la présidence de Monsieur Nicolas SCHMIT,

Vu le code de l'environnement, et notamment ses articles L331-8 et R331-23 et suivants ;

Vu le décret n°2019-1132 du 06 novembre 2019 créant le Parc national de forêts ;

Vu l'arrêté préfectoral n° 52-2025-02-00091 du 24 février 2025 portant composition du Conseil d'administration de l'établissement public du Parc national de forêts ;

Vu le règlement intérieur du Conseil d'administration et du Bureau du Parc national de forêts approuvé par délibération n° 2020-01 ;

Vu la délibération n° 2020-02 relative à l'élection du président du Conseil d'administration du Parc national de forêts ;

Vu les articles 177, 202, 210 à 214 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 ;

VU la délibération n° 2025-15 du Conseil d'administration du 3 juillet 2025 approuvant le budget rectificatif n° 1 de l'année 2025 ;

Vu l'approbation expresse du budget rectificatif d'urgence par l'autorité de tutelle en date du 19 décembre 2025 ;

Vu l'autorisation du contrôleur budgétaire régional de mettre en œuvre un budget rectificatif d'urgence du 22 décembre 2025 ;

Considérant les tableaux GBCP des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, du compte de résultat, du bilan et les annexes annexées à la présente délibération ;

Considérant le besoin en fin d'exercice de rehausser l'enveloppe des crédits de personnels votée au BR1 2025 à hauteur de 35 000 euros ;

Sur proposition du directeur du Parc national de forêts,

#### Article 1 :

Les autorisations budgétaires suivantes sont approuvées :

- 40 ETP et 52,58 ETPT (dont 42,5 ETPT sous plafond et 10,08 ETPT hors plafond)

- 5 972 060 € d'autorisation d'engagement dont :
  - **3 296 483 € en personnel**
  - 1 300 019 € en fonctionnement
  - **392 908 € en intervention**
  - 982 650 € en investissement
  
- 6 573 217 € de crédits de paiement dont :
  - **3 292 483 € en personnel**
  - 1 655 185 € en fonctionnement
  - **512 215 € en intervention**
  - 1 109 334 € en investissement
  
- 5 306 092,28 € de prévisions recettes
- 1 267 124,72 € de solde budgétaire déficitaire

**Article 2 :**

Les prévisions comptables suivantes :

- -732 351 € de résultat patrimonial
- 313 474 € d'insuffisance d'autofinancement
- 586 098 € de variation de fond de roulement
- -120 712 € de variation de la trésorerie

**Article 3 :**

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

**Article 4 :**

La présente délibération est publiée au recueil des actes administratifs de l'établissement public du Parc national de forêts et fait l'objet de toutes les mesures de publicité prévues par l'article R. 331-35 du code de l'environnement.

Fait à Châtillon-sur-Seine, le 3 mars 2026,

Le directeur



Philippe PUYDARRIEUX

Le président du Conseil d'administration



Nicolas SCHMIT

**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	42,5	10,08	52,58
Rappel du plafond d'emplois prénotifié/notifié par le responsable de programme en ETPT ( c ):	42,5		

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat ( c ).

**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	Dépenses de personnel (*)
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ( 1 + 2 + 3 + 4)</b>	42,5	2 885 489	10,08	410 994	52,58	3 296 483
<b>1 - TITULAIRES</b>	15,15	1 264 507	0	0	15,15	1 264 507
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion déconcentrés dans l'organisme)					0	0
* Titulaires organisme	15,15	1 253 953			15,15	1 253 953
<b>2 – CONTRACTUELS</b>	27,35	1 439 778	8,75	394 127	36,1	1 833 905
* Contractuels de droit public	23,6	1 278 019	8,75	394 127	32,35	1 672 146
. Contractuels quasi-statut :	23,6	1 278 019	8,75	394 127	32,35	1 672 146
oCDI	11,52	730 033			11,52	730 033
oCDD	12,08	547 986	8,75	390 838	20,83	938 824
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)					0	0
Autres contractuels de droit public	3,75	161 759	0	0	3,75	161 759
oCDI					0	0
oCDD	3,75	161 759			3,75	161 759
<b>3 a) - CONTRATS AIDES</b>				0	0	0

	EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISES PAR LA LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel (*)	ETPT	Dépenses de personnel (*)	ETPT	Dépenses de personnel (*)
3 b) – APPRENTIS			1,33	16 867	1,33	16 867
3 c) - VOLONTAIRES DE SERVICE CIVIQUE (VSC)					0	0
<b>4 - AUTRES ELEMENTS DE DEPENSES DE PERSONNEL</b>		181 204		0		181 204
Autres rémunérations (allocation de retour à l'emploi, vacances et rémunérations occasionnelles / heures supplémentaires, Unedic, allocations retraites à la charge de l'établissement)		64140				64 140
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)		93104				93 104
Autres dépenses de masse salariale non ventilables par catégories (IKV, rachats de jours CET, CSG, versements transport, impôts et taxes associés)		23960				23 960
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 entité**

(Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

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

\*\* Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel du budget de l'organisme.

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

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	DEPENSES								RECETTES					
	Montants				Montants				Montants					
	AE				CP									
	CF 2024	BR1 2025	Variation BR1/BRU	BRU 2025	CF 2024	BR1 2025	Variation BR1/BRU	BRU 2025	CF 2024	BR1 2025	Variation BR1/BRU	BRU 2025		
Personnel	2 978 972,66	3 261 483,00	35 000,00	3 296 483,00	2 978 972,66	3 261 483,00	35 000,00	3 296 483,00	4 185 072,70	4 246 537,28	0,00	4 246 537,28	Recettes globalisées	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	290 163,39	489 000,00	0,00	489 000,00	290 163,39	489 000,00	0,00	489 000,00	4 157 331,34	4 212 637,28	0,00	4 212 637,28	Autre financement de l'Etat (contribution OFB)	
									0,00		0,00		Autres financements de l'Etat	
Fonctionnement	1 717 830,24	1 300 019,00	0,00	1 300 019,00	1 440 182,99	1 655 185,00	0,00	1 655 185,00	0,00		0,00		Fiscalité affectée	
									0,00		0,00		Autres financements publics	
Intervention	392 169,18	427 908,00	-35 000,00	392 908,00	314 208,61	547 215,00	-35 000,00	512 215,00	27 741,36	33 900,00	0,00	33 900,00	Recettes propres	
Investissement	680 566,67	982 650,00	0,00	982 650,00	363 175,91	1 109 334,00	0,00	1 109 334,00	758 582,17	1 059 555,00	0,00	1 059 555,00	Recettes fléchées*	
									429 745,37	520 340,00	0,00	520 340,00	Subvention pour charges d'investissement fléchée	
									51 500,00	64 493,00	0,00	64 493,00	Financements de l'Etat fléchés	
									191 836,80	363 722,00	0,00	363 722,00	Autres financements publics fléchés	
									85 500,00	111 000,00	0,00	111 000,00	Recettes propres fléchées	
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>5 769 538,75</b>	<b>5 972 060,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 972 060,00</b>	<b>5 096 540,17</b>	<b>6 573 217,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 573 217,00</b>	<b>4 943 654,87</b>	<b>5 306 092,28</b>	<b>0,00</b>	<b>5 306 092,28</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>	
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152 885,30</b>	<b>1 267 124,72</b>	<b>0,00</b>	<b>1 267 124,72</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>	

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

BRU 2025 - Tableau complémentaire au tableau des autorisations budgétaires (n°2)

	Niveau des restes à payer au 31/12/2024 (1)	Annulation d'AE (retrait d'AE) antérieures à 2024 à solder (2)	Niveau prévisionnel des restes à payer au 31/12/2024 après annulation d'AE (3) = (1) - (2)	AE 2025 (4)	CP 2025 sur AE antérieures à 2025 (5)	CP 2025 sur AE 2025 (6)	Total CP 2025 (7) = (5) + (6)	Niveau prévisionnel des restes à payer au 31/12/2025 (8) = (3) + (4) - (7)
Fonctionnement hors personnel	796 918	2 689	794 229	1 300 019	430 964	1 224 221	1 655 185	439 063
Intervention	309 630	5 695	303 935	392 908	219 307	292 908	512 215	184 628
Investissement	454 066	2 480	451 586	982 650	503 574	605 760	1 109 334	324 902
Total	1 560 614	10 864	1 549 750	2 675 577	1 153 845	2 122 889	3 276 734	948 593

A minima remplir les colonnes en jaune.

**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)
<b>1 Produire et diffuser les connaissances sur le patrimoine du territoire</b>	<b>281 858</b>	<b>281 858</b>	<b>112 032</b>	<b>216 569</b>	<b>2 500</b>	<b>2 500</b>	<b>28 230</b>	<b>29 566</b>	<b>424 620</b>	<b>530 493</b>
1-1 Acquisition de connaissances	188 013	188 013	106 532	204 069	2 500	2 500	28 730	28 066	323 775	422 648
1-2 Administration et diffusion des connaissances	89 155	89 155	5 250	12 250	-	-	1 500	-	95 905	102 905
1-3 Contribution à des programmes de recherche	4 689	4 689	250	250	-	-	-	-	4 939	4 939
<b>2 Protéger et restaurer un patrimoine naturel, culturel et paysager exceptionnel</b>	<b>505 769</b>	<b>505 769</b>	<b>35 470</b>	<b>36 856</b>	<b>92 518</b>	<b>130 214</b>	<b>2 202</b>	<b>9 644</b>	<b>635 959</b>	<b>682 483</b>
2-1 Surveillance du territoire et des usages	298 848	298 848	675	1 811	-	-	2 202	9 644	301 725	310 303
2-2 Activités de gestion et de restauration de population, d'espèces et de milieu	204 723	204 723	19 195	19 445	81 259	107 937	-	-	305 177	332 105
2-3 Activités de gestion et de restauration de patrimoines culturel et paysager	2 198	2 198	-	-	11 259	22 277	-	-	13 457	24 476
<b>2.3.2428 X</b>			15 600	15 600	-	-	-	-	15 600	15 600
<b>3 Accompagner les acteurs du territoire dans une logique de développement durable</b>	<b>786 279</b>	<b>786 279</b>	<b>254 485</b>	<b>370 077</b>	<b>162 150</b>	<b>236 701</b>	<b>296 160</b>	<b>163 743</b>	<b>1 499 074</b>	<b>1 556 799</b>
3-1 Agriculture	228 417	228 417	39 301	60 198	32 259	52 374	-	-	299 977	340 989
3-2 Sylviculture	192 495	192 495	36 920	36 920	11 259	18 590	-	-	240 674	248 005
3-3 Accompagnement des acteurs sur le tourisme, loisirs et accès à la nature	132 948	132 948	127 423	209 745	75 836	49 660	296 160	163 743	632 367	556 096
3-4 Accompagnement des acteurs sur la chasse et la pêche de loisir	88 252	88 252	27 350	27 350	19 000	64 577	-	-	134 602	180 179
3-5 Accompagnement des acteurs sur l'aménagement cadre de vie et urbanisme	31 484	31 484	200	200	11 037	34 000	-	-	42 721	65 684
3-6 Accompagnement des acteurs sur la valorisation des patrimoines culturels et des savoirs-faire artisanaux	85 762	85 762	16 391	23 903	12 759	17 500	-	-	114 912	127 165
3-7 Pêche professionnelle en milieu marin	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3-8 Accompagnement des acteurs sur la gestion de la ressource en eau	4 255	4 255	1 100	1 100	-	-	-	-	5 355	5 355
3-9 Accompagnement des acteurs sur la transition énergétique et changements climatiques	20 012	20 012	90	215	-	-	-	-	20 102	20 227
3-10 Autres actions de développement durable (déchets, APA, santé...)	2 654	2 654	5 710	10 448	-	-	-	-	8 364	13 100
<b>4 Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs</b>	<b>299 807</b>	<b>299 807</b>	<b>276 457</b>	<b>381 736</b>	<b>105 500</b>	<b>135 300</b>	<b>399 208</b>	<b>433 129</b>	<b>1 080 972</b>	<b>1 249 972</b>
4-1 Sensibilisation, animation, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – public scolaire	31 392	31 392	8 654	26 613	25 000	25 000	8 228	28 560	73 274	111 565
4-2 Sensibilisation, animation, accueil, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – tous publics	91 251	91 251	86 928	93 455	27 000	43 800	78 520	82 519	283 699	311 025
4-3 Réalisation et gestion d'infrastructures d'accueil du public	101 651	101 651	68 027	120 309	53 500	66 500	312 460	322 050	535 638	610 510
4-4 Outils de communication de l'EPNN	75 513	75 513	112 848	141 359	-	-	-	-	188 361	216 872
<b>5 Piloter la politique du Parc national</b>	<b>102 983</b>	<b>102 983</b>	<b>25 030</b>	<b>26 050</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>128 013</b>	<b>129 033</b>
5-1 Animation et évaluation de la charte	90 918	90 918	16 730	17 750	-	-	-	-	107 648	108 668
5-2 Contribution aux politiques régionales et nationales de développement durable et de protection des patrimoines	4 810	4 810	3 300	3 300	-	-	-	-	8 110	8 110
5-3 Contribution aux politiques européennes et internationales	7 256	7 256	5 000	5 000	-	-	-	-	12 256	12 256
<b>6 Gérer l'établissement public</b>	<b>1 319 787</b>	<b>1 319 787</b>	<b>596 545</b>	<b>623 897</b>	<b>30 240</b>	<b>7 500</b>	<b>256 850</b>	<b>473 252</b>	<b>2 203 422</b>	<b>2 424 436</b>
6-1 Management général	642 313	642 313	92 140	76 563	-	-	-	-	734 453	718 876
6-2 Gestion financière	-	-	4 000	4 000	-	-	-	-	4 000	4 000
6-3 Fonctionnement général de l'établissement	327 754	327 754	195 010	198 013	7 500	7 500	47 445	64 707	577 709	597 974
6-4 Gestion des ressources humaines	311 204	311 204	69 920	69 133	-	-	-	-	381 124	380 337
6-5 Immobilier /logistique	38 518	38 518	235 475	276 188	22 740	-	209 405	408 545	506 138	723 251
<b>TOTAL</b>	<b>3 296 483</b>	<b>3 296 483</b>	<b>1 300 019</b>	<b>1 655 185</b>	<b>392 908</b>	<b>512 215</b>	<b>982 650</b>	<b>1 109 334</b>	<b>5 972 060</b>	<b>6 573 217</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B** -

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

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

Il est demandé de n'inscrire qu'un seul chiffre par ligne correspondant à une même recette par origine. Cela permet d'éviter qu'une même origine s'impute sur deux colonnes de recettes, ce qui rend la lecture du tableau plus complexe.

Budget	RECETTES										
	Recettes globalisées					Recettes fléchées					Total (C)
	Autre financement de l'Etat (contribution OFB)	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Subvention pour charges d'investissement fléchée	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées		
Dotation OFB	4 212 637,28									4 212 637,28	
MTE - Crédits ministériels P113						520 340,00	5 600,00			525 940,00	
MASA - Fonds AMI Concertation Territoriale							58 893,00			58 893,00	
AESN - AAP Biodiversité - Diagnostic des Marais Tuffeux								7 500,00		7 500,00	
Fonds FEDER Région BFC - Projet espèces à enjeux								50 000,00		50 000,00	
Fonds FEDER Région BFC - Projet forêts et CC								50 000,00		50 000,00	
Fonds FEDER Région BFC - Projet prairie								50 000,00		50 000,00	
Fonds FEDER Région Grand Est - Projet milieux humides								50 000,00		50 000,00	
Région GE - Animation sites Natura 2000 Aube-Aujon								23 769,00		23 769,00	
Région GE - Programme Life Biodiv/Est								41 000,00		41 000,00	
Mécénat GMF								24 100,00		24 100,00	
CEREMA - Appel à projet Sentier de nature - Projet GR de Pays								50 000,00		50 000,00	
OFB - Projet ABC 2022								13 800,00		13 800,00	
Recettes perçues en contrepartie des contrats de régulation									84 000,00	84 000,00	
Subvention versée par l'association Nuits des forêts					2 000,00					2 000,00	
Recettes générées par la boutique					10 000,00					10 000,00	
Redevances liées à la marque EPN					3 900,00					3 900,00	
Loyers - Hébergement Arc en Barrois					2 500,00					2 500,00	
Recettes perçues de la vente de prestation EEDD					5 000,00					5 000,00	
Remboursements divers reçus par le PNF - Fonctionnement					10 500,00					10 500,00	
Fond Eperon									27 000,00	27 000,00	
Subvention du conseil départementale pour l'animation des ENS								3 553,00		3 553,00	
<b>TOTAL</b>	<b>4 212 637,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33 900,00</b>	<b>520 340,00</b>	<b>64 493,00</b>	<b>363 722,00</b>	<b>111 000,00</b>	<b>5 306 092,28</b>	

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C** 1 267 124,22

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

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

BESOINS					FINANCEMENTS				
	CF 2024	BR1 2025	Variation BR1/BRU	BRU2025	CF 2024	BR1 2025	Variation BR1/BRU	BRU2025	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	152 885,30	1 267 124,72	0,00	1 267 124,72	0,00	0,00	0,00	0,00	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				0,00		Nouveaux emprunts (capital) (b2) ;
Nouveaux prêts (capital) (b1) ;			0,00				0,00		Remboursements de prêts (capital) (b2) ;
Dépôts et cautionnements (b1)			0,00				0,00		Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**			0,00	0,00			0,00	0,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	346 343,65		0,00		378 516,22		0,00		Autres encaissements non budgétaires (e2)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	<b>499 228,95</b>	<b>1 267 124,72</b>	<b>0,00</b>	<b>1 267 124,72</b>	<b>378 516,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120 712,73</b>	<b>1 267 124,72</b>	<b>0,00</b>	<b>1 267 124,72</b>	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>75 899,17</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 179 561,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 179 561,00</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>196 611,90</i>	<i>87 563,72</i>	<i>0,00</i>	<i>87 563,72</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>499 228,95</b>	<b>1 267 124,72</b>	<b>0,00</b>	<b>1 267 124,72</b>	<b>499 228,95</b>	<b>1 267 124,72</b>	<b>0,00</b>	<b>1 267 124,72</b>	<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 6  
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel/exécuté \*

CHARGES	Montants				PRODUITS	Montants			
	CF 2024	BR1 2025	Variation BR1/BRU	BRU 2025		CF 2024	BR1 2025	Variation BR1/BRU	BRU 2025
Personnel	2 787 660,41	2 964 888,00	35 000,00	2 999 888,00	Subventions de l'Etat	4 244 817,96	4 277 630	0,00	4 277 630
dont charges de pensions civiles**	271 320,93	489 000	0,00	489 000	Dont contribution versée par l'OFB	4 157 331,34	4 212 637,28	0,00	4 212 637,28
					Fiscalité affectée	-		0,00	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 476 112,94	2 751 780,00	0,00	2 751 780,00	Autres subventions	163 094,11	460 896	0,00	460 896
Intervention (le cas échéant)	292 059,76	547 215,00	-35 000,00	512 215,00	Autres produits	415 569,68	144 900	0,00	144 900
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>5 555 833</b>	<b>6 263 883</b>	<b>0,00</b>	<b>6 263 883</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>4 823 482</b>	<b>4 883 426</b>	<b>0,00</b>	<b>4 883 426</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>732 351</b>	<b>1 380 457</b>	<b>0,00</b>	<b>1 380 457</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>5 555 833</b>	<b>6 263 883</b>	<b>0,00</b>	<b>6 263 883</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>5 555 833</b>	<b>6 263 883</b>	<b>0,00</b>	<b>6 263 883</b>

\* Le compte de résultat prévisionnel est présenté pour le budget initial et le(les) budget(s) rectificatif(s). Le compte de résultat exécuté est présenté pour le compte financier.

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants			
	CF 2024	BR1 2025	Variation BR1/BRU	BRU 2025
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>-732 351</b>	<b>-1 380 457</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 380 457</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	693 642,84	800 000	0,00	800 000
+ reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	175 756,63		0,00	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	616,96		0,00	
- produits de cession d'éléments d'actifs	-		0,00	
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	99 626,26		0,00	
<b>CAF ou IAF</b>	<b>-313 474</b>	<b>-580 457</b>	<b>0,00</b>	<b>-580 457</b>

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

EMPLOIS	Montants				RESSOURCES	Montants			
	CF 2024	BR1 2025	Variation BR1/BRU	BRU 2025		CF 2024	BR1 2025	Variation BR1/BRU	BRU 2025
Insuffisance d'autofinancement	313 474	580 457	0,00	580 457	Capacité d'autofinancement	0	0	0,00	0
					Financement de l'actif par l'Etat	129 208	549 800	0,00	549 800
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat			0,00	
Investissements	401 831,87	1 109 334,00	0,00	1 109 334,00	Autres ressources			0,00	
Remboursement des dettes financières			0,00		Augmentation des dettes financières			0,00	
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>715 306</b>	<b>1 689 791</b>	<b>0,00</b>	<b>1 689 791</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>129 208</b>	<b>549 800</b>	<b>0,00</b>	<b>549 800</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>586 098</b>	<b>1 139 991</b>	<b>0,00</b>	<b>1 139 991</b>

\* L'état prévisionnel d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le budget initial et le(les) budget(s) rectificatif(s). L'état exécuté d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le compte financier.

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 2024	BR1 2025	Variation BR1/BRU	BRU 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-586 098	-1 139 991	0,00	-1 139 991
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE)	-465 386	127 134	0,00	127 134
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-120 713	-1 267 125		-1 267 125
Dont variation de la TRÉSORERIE FLECHÉE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	75 899	-1 179 561	0,00	-1 179 561
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	1 853 139	713 148	0,00	713 148
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-461 032	-333 898	0,00	-333 898
Niveau final de la TRÉSORERIE	2 314 172	1 047 047	0,00	1 047 047

\* 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>	2 314 171,55	2 206 827,55	3 491 912,83	3 196 986,83	3 018 942,83	3 072 050,96	2 514 170,58	1 844 005,21	2 154 125,83	1 494 025,46	1 180 398,08	1 550 990,21	28 038 607,90
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	3 166,00	1 528 389,28	2 284,00	405,00	823 952,00	8 239,00	11 000,00	826 152,00	1 500,00	1 000,00	1 039 294,00	1 156,00	4 246 537,28
Subvention pour charges d'investissement													0,00
Autre financement de l'Etat (contribution OFB)		1 528 039,28			823 152,00			823 152,00			1 038 294,00		4 212 637,28
Autres financements de l'Etat													0,00
Fiscalité affectée													0,00
Autres financements publics													0,00
Recettes propres	3 166,00	350,00	2 284,00	405,00	800,00	8 239,00	11 000,00	3 000,00	1 500,00	1 000,00	1 000,00	1 156,00	33 900,00
<b>Recettes budgétaires fléchées (dont plan de relance)</b>	0,00	0,00	3 553,00	6 000,00	0,00	535 940,00	0,00	23 769,00	91 500,00	166 993,00	140 800,00	91 000,00	1 059 555,00
Subvention pour charges d'investissement fléchée						520 340,00							520 340,00
Financements de l'Etat fléchés						5 600,00				58 893,00			64 493,00
Autres financements publics fléchés			3 553,00	6 000,00		10 000,00		23 769,00	7 500,00	108 100,00	113 800,00	91 000,00	363 722,00
Recettes propres fléchées									84 000,00		27 000,00		111 000,00
<b>Opérations non budgétaires</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts : encaissements en capital													0,00
Prêts : encaissement en capital													0,00
Dépôts et cautionnements													0,00
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires													0,00
Opérations gérées en comptes de tiers :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- TVA encaissée													0,00
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements													0,00
- Autres opérations au nom et pour le compte de tiers													0,00
<b>A. TOTAL</b>	3 166,00	1 528 389,28	5 837,00	6 405,00	823 952,00	544 179,00	11 000,00	849 921,00	93 000,00	167 993,00	1 180 094,00	92 156,00	5 306 092,28
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	56 833,00	129 599,00	175 698,00	162 768,00	633 181,75	909 783,25	400 759,25	418 199,25	356 499,25	360 019,25	365 068,75	365 693,20	4 334 101,95
Personnel	7 643,00	20 248,00	15 320,00	50 302,00	504 184,00	782 094,00	273 070,00	290 510,00	228 810,00	232 330,00	228 130,00	273 004,00	2 905 645,00
Fonctionnement	24 718,00	99 251,00	132 587,00	95 541,00	90 084,00	90 084,00	90 084,00	90 084,00	90 084,00	90 084,00	90 084,00	90 084,00	1 072 769,00
Intervention	17 984,00	8 764,00	8 888,00	15 000,00	37 605,25	37 605,25	37 605,25	37 605,25	37 605,25	37 605,25	37 605,25	2 605,20	316 477,95
Investissement	6 488,00	1 336,00	18 903,00	1 925,00	1 308,50						9 249,50		39 210,00
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées (dont plan de relance)</b>	53 677,00	113 705,00	125 065,00	21 681,00	137 662,13	192 276,13	280 406,13	121 601,13	396 601,13	121 601,13	444 433,13	230 407,13	2 239 116,00
Personnel	737,00	1 458,00	1 458,00	1 449,00	49 061,00	108 675,00	38 000,00	38 000,00	38 000,00	38 000,00	38 000,00	38 000,00	390 838,00
Fonctionnement	17 137,00	16 194,00	45 388,00	17 626,00	60 759,00	60 759,00	60 759,00	60 759,00	60 759,00	60 759,00	60 759,00	60 759,00	582 417,00
Intervention		13 000,00			22 842,13	22 842,13	22 842,13	22 842,13	22 842,13	22 842,13	22 842,13	22 842,13	195 737,00
Investissement	35 803,00	83 053,00	78 219,00	2 606,00	5 000,00		158 805,00		275 000,00		322 832,00	108 806,00	1 070 124,00
<b>Opérations non budgétaires</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts : remboursements en capital													0,00
Prêts : décaissements en capital												0,00	0,00
Dépôts et cautionnements													0,00
Autres décaissements d'opérations non budgétaires													0,00
Opérations au nom et pour le compte de tiers :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TVA décaissée													0,00
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements													0,00
Autres opérations au nom et pour le compte de tiers													0,00
<b>B. TOTAL</b>	110 510,00	243 304,00	300 763,00	184 449,00	770 843,88	1 102 059,38	681 165,38	539 800,38	753 100,38	481 620,38	809 501,88	596 100,33	6 573 217,95
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	-107 344,00	1 285 085,28	-294 926,00	-178 044,00	53 108,13	-557 880,38	-670 165,38	310 120,63	-660 100,38	-313 627,38	370 592,13	-503 944,33	-1 267 125,67
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	2 206 827,55	3 491 912,83	3 196 986,83	3 018 942,83	3 072 050,96	2 514 170,58	1 844 005,21	2 154 125,83	1 494 025,46	1 180 398,08	1 550 990,21	1 047 045,88	

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

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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Il est demandé de distinguer les principales opérations fléchées en dépenses dans le tableau ci-dessous ou en commentaires dans la note de l'ordonnateur.

	Antérieures à 2025 non dénouées (restes à payer sur opérations fléchées)	Prévision 2025	Prévision 2026	Prévision 2027	Prévision 2028 et suivantes	TOTAL
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		-90 583	-1 270 144	-878 533	-619 859	
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>585 490</b>	<b>1 059 555</b>	<b>1 469 723</b>	<b>703 492</b>	<b>577 746</b>	<b>4 396 006</b>
Subvention pour charges d'investissement (SCI) fléchée	395 717	520 340	448 797	67 260	66 600	1 498 714
Financements de l'État fléchés	43 991	64 493	34 598	0	0	143 082
Autres financements publics fléchés	145 782	363 722	986 328	636 232	511 146	2 643 210
Recettes propres fléchées		111 000				111 000
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>676 073</b>	<b>2 239 116</b>	<b>1 078 112</b>	<b>444 818</b>	<b>111 438</b>	<b>4 549 557</b>
Personnel						
AE=CP		390 838	386 002	182 495	56 400	1 015 735
Fonctionnement						
AE		361 242	328 611	151 616	29 107	870 576
CP	329 281	582 417	356 550	188 323	55 038	1 511 609
Intervention						
AE		173 077				173 077
CP	7 000	195 737		14 000		216 737
Investissement						
AE		981 150	130 000			1 111 150
CP	339 792	1 070 124	335 560	60 000		1 805 476
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	-90 583	-1 179 561	391 611	258 674	466 308	-153 551
<i>Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)</i>						
<i>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.</i>						
Autofinancement des opérations fléchées (d)						0
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						0
<b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	-90 583	-1 270 144	-878 533	-619 859	-153 551	-153 551

**TABLEAU 8**  
Opérations liées à la mise en œuvre du Plan de relance (toutes mesures)

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Il est demandé de distinguer les principales opérations fléchées en dépenses dans le tableau ci-dessous ou en commentaires dans la note de l'ordonnateur.

Il est précisé que ce tableau 8bis doit permettre de distinguer les opérations fléchées du plan de relance (biodiversité, immobilier de l'Etat, Avenir Montagne), mais que ces opérations doivent également figurer dans le tableau 8 (onglet précédent).

	Antérieures à 2024 non dénouées (restes à payer sur opérations fléchées)	Prévision 2024	Prévision 2025	Prévision 2026	TOTAL
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		0	0	0	
<b>Recettes fléchées (b)</b>	0	0	0	0	0
Financements de l'État fléchés					0
Autres financements publics fléchés					0
Recettes propres fléchées					0
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	0	0	0	0	0
Personnel					
AE=CP					0
Fonctionnement					
AE					-
CP					-
Intervention					-
AE					-
CP					-
Investissement					-
AE					-
CP					-
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	0	0	0	0	0
<i>Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)</i>					
<i>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</i>					
<b>Autofinancement des opérations fléchées (d)</b>					0
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>					0
<b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	0		0	0	0



		(18)	(19)	(20)
OFB_ABC - Déploiement des ABC sur Colmier le Haut et Val des Tilles	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	46 000,00	32 200,00	13 800,00
<b>Total Op.1</b>		<b>46 000,00</b>	<b>32 200,00</b>	<b>13 800,00</b>
MASA_CONCERTATIONTER - Projet de concertation territoriale autour de la forêt et du bois	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	147 234,00	58 893,00	58 893,00
<b>Total Op.2</b>		<b>147 234,00</b>	<b>58 893,00</b>	<b>58 893,00</b>
MTE_FDVERT_EQUESTRE - Subvention Fond vert pour le développement du tourisme équestre au sein du PNFor	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	309 100,00	151 186,00	
<b>Total Op.3</b>		<b>309 100,00</b>	<b>151 186,00</b>	<b>0,00</b>
BFC_FEDER_FORETS - Fonds FEDER Région BFC - Projet forêts et CC	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	200 448,00	28 119,00	50 000,00
<b>Total Op.4</b>		<b>200 448,00</b>	<b>28 119,00</b>	<b>50 000,00</b>
CEREMA_SENTIER - Appel à projet Sentier de Nature pour le GR de Pays du PNFor	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	477 174,00	143 152,00	50 000,00
<b>Total Op.5</b>		<b>477 174,00</b>	<b>143 152,00</b>	<b>50 000,00</b>
MTE_FDVERT_PORTES - SubventionFond vert pour l'équipement des portes du cœur du PNFor	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	308 426,00	92 528,00	
<b>Total Op.6</b>		<b>308 426,00</b>	<b>92 528,00</b>	<b>0,00</b>
BFC_FEDER_PRAIRIE - Fonds FEDER Région BFC - Projet prairie	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	204 329,00	28 119,00	50 000,00
<b>Total Op.7</b>		<b>204 329,00</b>	<b>28 119,00</b>	<b>50 000,00</b>
BFC_FEDER_ESP - Fonds FEDER Région BFC - Projet espèce à enjeux	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	187 899,00	28 119,00	50 000,00
<b>Total Op.8</b>		<b>187 899,00</b>	<b>28 119,00</b>	<b>50 000,00</b>
GE_FEDER_ESP - Fonds FEDER Région GE - Espèces aquatiques	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	250 148,00		50 000,00
<b>Total Op.9</b>		<b>250 148,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>
GE_NAT2000 - Marché passé par la région GE pour l'animation des sites Natura 2000 Aube-Aujon	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	237 694,00		23 769,00
<b>Total Op.10</b>		<b>237 694,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 769,00</b>
BFC_FEDER_EVAL - Evaluation - FEDER BFC	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	36 459,00	0,00	0,00
<b>Total Op.7</b>		<b>36 459,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
GE_FEDER_EVAL - Evaluation - FEDER GE	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	36 459,00		
<b>Total Op.8</b>		<b>36 459,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BFC_NAT2000_ZPS - Animation natura 2000 BFC	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	630 013,00		0,00
<b>Total Op.9</b>		<b>630 013,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
GE_NAT2000_RVS - Marché passé par la région GE pour l'animation des sites Natura 2000 RVS	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	227 805,00		
<b>Total Op.10</b>		<b>227 805,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ss total financement de l'Etat</b>	<b>764 760,00</b>	<b>302 607,00</b>	<b>58 893,00</b>
	<b>Ss total autres financements publics</b>	<b>2 534 428,00</b>	<b>259 709,00</b>	<b>287 569,00</b>
	<b>Ss total autres financements</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>3 299 188,00</b>	<b>562 316,00</b>	<b>346 462,00</b>

(21)	(22)	(23)
		tab9_opé_pluri_nat_p
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
29 448,00		
<b>29 448,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
157 914,00		
<b>157 914,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
50 000,00	72 329,00	
<b>50 000,00</b>	<b>72 329,00</b>	<b>0,00</b>
284 022,00		
<b>284 022,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
215 898,00		
<b>215 898,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
50 000,00	76 210,00	
<b>50 000,00</b>	<b>76 210,00</b>	<b>0,00</b>
50 000,00	59 780,00	
<b>50 000,00</b>	<b>59 780,00</b>	<b>0,00</b>
50 000,00	50 000,00	110 148,00
<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>110 148,00</b>
50 000,00	50 000,00	113 925,00
<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>113 925,00</b>
36 459,00		
<b>36 459,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
36 459,00		
<b>36 459,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
186 897,00	221 978,00	221 138,00
<b>186 897,00</b>	<b>221 978,00</b>	<b>221 138,00</b>
75 935,00	75 935,00	75 935,00
<b>75 935,00</b>	<b>75 935,00</b>	<b>75 935,00</b>
<b>403 260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>869 772,00</b>	<b>606 232,00</b>	<b>521 146,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1 273 032,00</b>	<b>606 232,00</b>	<b>521 146,00</b>

\* Subvention pour charges d'investissement fléchées, financements de l'Etat fléchés  
\*\* Autres financements publics fléchés  
\*\*\* Recettes propres fléchés

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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

\* Le cas échéant, s'il n'y a pas de BR de fin d'année, vous pouvez reprendre les données des prévisions d'exécution pour les lignes 1 à 4b) (cellules H8 à H14). Dans ce cas vous pouvez effacer le lien et copier-coller directement les éléments dans le tableau.

		BRU 2025		
<b>Niveau x initiau x</b>	1	Niveau initial de restes à payer AVANT retraits d'engagement (CF 2024)*	1 560 614	
		Retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N (renvoi à la case de l'onglet complémentaire)	10 864	
		Niveau initial de restes à payer nets des retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N	1 549 750	
	2	Niveau initial du fonds de roulement ((CF 2024)*	1 853 139	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement (CF 2024)*	-461 032	
	4	Niveau initial de la trésorerie (CF 2024)*	2 314 172	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée (CF 2024)*	1 112 395	
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée (CF 2024)*	1 201 777	
<b>Flux de l'année</b>	5	Autorisations d'engagement	5 972 060	
	6	Résultat patrimonial	-1 380 457	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	-580 457	
	8	Variation du fonds de roulement	-1 139 991	
	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	127 134
		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	+ / -	127 134	
	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 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>		<b>-1 267 125</b>
	12.a Recettes budgétaires		5 306 092
	12.b Crédits de paiement ouverts		6 573 217
	<b>13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>		<b>0</b>
	<b>14 Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>		<b>-1 267 125</b>
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée		-1 179 561
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		-87 564
	<b>15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13</b>		<b>127 134</b>
	<b>16 Variation des restes à payer</b>		<b>-601 157</b>
	<b>17 Niveau final de restes à payer</b>		<b>959 457</b>
<b>Niveau x finaux</b>	<b>18 Niveau final du fonds de roulement</b>		<b>713 148</b>
	<b>19 Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>		<b>-333 898</b>
	<b>20 Niveau final de la trésorerie</b>		<b>1 047 047</b>
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée		-67 166
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée		1 114 213
	Comptabilité budgétaire		
	Comptabilité générale		