

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° 2026-03

APPROBATION DU COMPTE FINANCIER 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 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 ;

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 ;

Vu l'analyse du contrôleur budgétaire ;

Sur proposition du directeur du Parc national de forêts,

Article 1 :

Le Conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- 51,98 ETPT, dont 42,52 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 9,46 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- 5 370 931 € d'autorisations d'engagement dont :
 - Personnel : 3 292 158 €
 - Fonctionnement : 1 058 921 €
 - Intervention : 248 401 €
 - Investissement : 771 450 €

- 5 854 359 € de crédits de paiement dont :
 - Personnel : 3 292 158 €
 - Fonctionnement : 1 325 173 €
 - Intervention : 278 965 €
 - Investissement : 958 062 €
- 5 252 8 57€ de recettes
- Solde budgétaire déficitaire de 601 502 €

Article 2 :

Le Conseil d'administration arrête les éléments d'exécution comptable suivants :

- -481 842 € de variation de trésorerie
- -529 704 € de résultat patrimonial
- -72 519 € de capacité d'autofinancement
- -98 501 € de variation de fonds de roulement
- 1 832 328 € de niveau final de trésorerie

Article 3 :

Le Conseil d'administration décide d'affecter le résultat à hauteur de -529 704 € en report à nouveau.


Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, le compte de résultat, le bilan et l'annexe 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 (prévision)	42.5	10.08	52.58
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT (exécution)	42.52	9.46	51.98
Rappel du plafond d'emploi notifié par le responsable de programme (ETPT)	42.5		

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI doit correspondre au plafond notifié par le responsable du programme chef de file de l'Etat en conformité avec le plafond d'emploi législatif du programme.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau détaillé des emplois

	PLAFOND ORGANISME				TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME	
	EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISES PAR LA LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI		ETPT	Dépenses de personnel (*)
	ETPT	Dépenses de personnel (*)	ETPT	Dépenses de personnel (*)		
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3 + 4)	42.52	2,761,248.75	9.46	396,031.16	51.98	3,292,158.00 €
1 - TITULAIRES	14.27	1,256,916.36	0	0.00	14.27	1,256,916.36 €
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion déconcentrés dans l'organisme)					0	0.00 €
* Titulaires organisme	14.27	1,256,916.36			14.27	1,256,916.36 €
2 - CONTRACTUELS	28.25	1,504,332.39	8.79	386,057.85	37.04	1,890,390.24 €
* Contractuels de droit public	23.8	1,322,509.17	8.79	386,057.85	32.59	1,708,567.02 €
Contractuels quasi-statut :	23.8	1,322,509.17	8.79	386,057.85	32.59	1,708,567.02 €
δCDI	11.85	761,948.79			11.85	761,948.79 €
δCDD	11.95	560,560.39	8.79	386,057.85	20.74	946,618.24 €
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)					0	0.00 €
Autres contractuels de droit public :	4.45	181,823.22	0	0.00	4.45	181,823.22 €
δCDI					0	0.00 €
δCDD	4.45	181,823.22			4.45	181,823.22 €
3 a) - CONTRATS AIDES					0	0.00 €
3 b) – APPRENTIS			0.67	9,973.31	0.67	9,973.31 €
3 c) - VOLONTAIRES DE SERVICE CIVIQUE (VSC)					0	0.00 €
4 - AUTRES ELEMENTS DE DEPENSES DE PERSONNEL		134878.09		0		134,878.09 €
Autres rémunérations (allocation de retour à l'emploi, vacances et rémunérations occasionnelles / heures supplémentaires, Unedic, etc.)		43207.36				43207.36
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, etc.)		71681.79				71681.79
Autres dépenses de masse salariale non ventilables par catégories (FMD, rachats de jours CET, CSG, versements transport, indemnité président CA, etc.)		19988.94				19988.94
Ligne d'ajustement (commentaires obligatoires)						0

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES											RECETTES					
	AE					CP					Montants					
	CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025	CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025	CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025	
	Personnel	2,978,972.66 €	3,363,963.00 €	3,261,483.00 €	30,675.06 €	3,292,158.06 €	2,978,972.66 €	3,363,963.00 €	3,261,483.00 €	30,675.06 €	3,292,158.06 €	4,185,072.70 €	4,191,231.34 €	4,246,537.28 €	23,106.70 €	4,269,643.98 €
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	290,163.39 €	348,960.00 €	489,000.00 €			290,163.39 €	348,960.00 €	489,000.00 €	-489,000.00 €		4,157,331.34 €	4,157,331.34 €	4,212,637.28 €	0.00 €	4,212,637.28 €	Autre financement de l'Etat (contribution OFB)
Fonctionnement	1,717,830.24 €	1,319,002.00 €	1,300,019.00 €	-241,097.78 €	1,058,921.22 €	1,440,182.99 €	1,472,872.00 €	1,655,185.00 €	-330,011.80 €	1,325,173.20 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	Autres financements de l'Etat
											0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	Fiscalité affectée
											0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	Autres financements publics
Intervention	392,169.18 €	416,077.00 €	427,908.00 €	-179,506.70 €	248,401.30 €	314,208.61 €	498,393.00 €	547,215.00 €	-268,249.55 €	278,965.45 €	27,741.36 €	33,900.00 €	33,900.00 €	23,106.70 €	57,006.70 €	Recettes propres
											758,582.17 €	801,492.00 €	1,059,555.00 €	-76,341.94 €	983,213.06 €	Recettes fléchées*
Investissement	680,566.67 €	667,560.00 €	982,650.00 €	-211,199.37 €	771,450.63 €	363,175.91 €	553,200.00 €	1,109,334.00 €	-151,271.06 €	958,062.94 €	429,745.37 €	278,900.00 €	520,340.00 €	5,816.60 €	526,156.60 €	Subvention pour charges d'investissement fléchée
											51,500.00 €	65,893.00 €	64,493.00 €	-44,661.76 €	19,831.24 €	Financements de l'Etat fléchés
											191,836.80 €	372,699.00 €	363,722.00 €	-92,471.78 €	271,250.22 €	Autres financements publics fléchés
											85,500.00 €	84,000.00 €	111,000.00 €	54,975.00 €	165,975.00 €	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	5,769,538.75 €	5,766,602.00 €	5,972,060.00 €	-601,128.79 €	5,370,931.21 €	5,096,540.17 €	5,888,428.00 €	6,573,217.00 €	-718,857.35 €	5,854,359.65 €	4,943,654.87 €	4,992,723.34 €	5,306,092.28 €	-53,235.24 €	5,252,857.04 €	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	152,885.30 €	895,704.66 €	1,267,124.72 €	-665,622.11 €	601,502.61 €	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

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

	Niveau des restes à payer au 31/12/2024 (CF 2024) (1)	Annulation d'AE (retrait d'AE) antérieures à 2024 à solder (2)	Niveau 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 des restes à payer au 31/12/2025 (8) = (3) + (4) - (7)
Fonctionnement hors personnel	802,856.69 €	80,416.20 €	722,440.49 €	1,058,921.22 €	497,364.40 €	827,808.80 €	1,325,173.20 €	456,188.51 €
Intervention	295,796.48 €	11,449.56 €	284,346.92 €	248,401.30 €	131,490.84 €	147,474.61 €	278,965.45 €	253,782.77 €
Investissement	479,272.01 €	16,220.00 €	463,052.01 €	771,450.63 €	438,139.96 €	519,922.98 €	958,062.94 €	276,439.70 €
Total	1,577,925.18 €	108,085.76 €	1,469,839.42 €	2,078,773.15 €	1,066,995.20 €	1,495,206.39 €	2,562,201.59 €	986,410.98 €

A minima remplir les colonnes en jaune.

Tableau complémentaire au tableau des dépenses par destination (n°3) - Compléments commentaires fonctions support et marchés mutualisés

Pour simplifier les commentaires des principaux postes de dépenses de fonctionnement et d'investissement support (en AE et CP), trois tableaux sont à renseigner ci-dessous :

Fonctionnement support

2024 (CF 2024)	2025	Commentaires des évolutions significatives en	Commentaires des évolutions significatives en
		évolutions significatives en	évolutions significatives en

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	566,321.34	566,321.34	43,744.10	138,237.39	2,000.00	2,000.00	14,806.57	6,063.02	626,872.01	712,621.76
1-1 Acquisition de connaissances	363,589.10	363,589.10	40,690.24	128,671.77	2,000.00	2,000.00	14,806.57	6,063.02	421,085.91	500,323.89
1-2 Administration et diffusion des connaissances	139,384.61	139,384.61	3,017.86	9,529.62					142,402.47	148,914.23
1-3 Contribution à des programmes de recherche	63,347.63	63,347.63	36.00	36.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63,383.63	63,383.63
2 Protéger et restaurer un patrimoine naturel, culturel et paysager exceptionnel	658,976.15	658,976.15	32,699.23	19,839.05	39,949.21	38,896.57	0.00	7,442.19	731,624.59	725,153.96
2-1 2428 - Intégrer les effets du changement climatique	64,122.62	64,122.62	19,551.68	870.54					83,674.30	64,953.16
2-2 2428 - Protéger les patrimoines	417,818.82	417,818.82	10,693.31	16,299.33	39,949.21	38,896.57	0.00	7,442.19	468,461.34	480,458.91
2-3 2428 - Restaurer les patrimoines	177,034.70	177,034.70	2,454.24	2,669.18					179,489.94	179,703.88
3 Accompagner les acteurs du territoire dans une logique de développement durable	881,908.84	881,908.84	176,629.73	166,467.97	149,882.09	168,194.28	250,339.20	321,998.91	1,458,729.86	1,568,570.00
3-1 Agriculture	290,188.38	290,188.38	14,966.67	32,090.05	5,372.24	5,219.24			310,527.29	327,497.67
3-2 Sylviculture	160,318.00	160,318.00	11,999.59	11,183.49	56,000.00	48,500.00			228,317.59	220,001.49
3-3 Accompagnement des acteurs sur le tourisme, loisirs et accès à la nature	76,775.76	76,775.76	126,018.66	114,989.51	15,100.00	30,760.00	250,339.20	321,998.91	468,233.62	544,524.18
3-4 Accompagnement des acteurs sur la chasse et la pêche de loisir	73,614.26	73,614.26	14,500.81	11,075.36	23,784.00	23,784.00			111,899.07	108,473.62
3-5 Accompagnement des acteurs sur l'aménagement cadre de vie et urbanisme	121,998.59	121,998.59	92.66	92.66	12,102.85	7,345.62			134,194.10	129,436.87
3-6 Accompagnement des acteurs sur la valorisation des patrimoines culturels et des savoirs-faire artisanaux	109,214.86	109,214.86	8,190.04	11,315.04	37,493.00	52,585.42			154,807.00	173,115.32
3-7 Pêche professionnelle en milieu marin	0.00	0.00							0.00	0.00
3-8 Accompagnement des acteurs sur la gestion de la ressource en eau	49,798.99	49,798.99	523.80	523.80					50,322.79	50,322.79
3-9 Accompagnement des acteurs sur la transition énergétique et changements climatiques	0.00	0.00	90.00	215.00					90.00	215.00
3-10 Autres actions de développement durable (déchets, APA, santé...)	0.00	0.00	247.50	4,983.06					247.50	4,983.06
4 Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs	462,061.92	462,061.92	302,824.64	369,884.36	49,000.00	63,274.60	292,361.02	249,574.40	1,106,247.58	1,144,795.28
4-1 Sensibilisation, animation, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – public scolaire	81,007.64	81,007.64	19,453.48	30,884.88	17,000.00	28,000.00	8,228.26	28,561.06	125,689.38	168,453.58
4-2 Sensibilisation, animation, accueil, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – tous publics	118,017.96	118,017.96	156,312.68	153,610.88	32,000.00	14,274.60	123,514.41	64,632.90	429,845.05	350,536.34
4-3 Réalisation et gestion d'infrastructures d'accueil du public	183,227.93	183,227.93	71,163.47	111,045.18	0.00	21,000.00	160,618.35	156,380.44	415,009.75	471,653.55
4-4 Outils de communication de l'EPPN	79,808.39	79,808.39	55,895.01	74,343.42					135,703.40	154,151.81
5 Piloter la politique du Parc national	233,355.42	233,355.42	14,444.05	15,371.95	1,000.00	0.00	0.00	0.00	248,799.47	248,727.37
5-1 Animation et évaluation de la charte	103,049.90	103,049.90	14,101.65	15,029.55	1,000.00				118,151.55	118,079.45
5-2 Contribution aux politiques régionales et nationales de développement durable et de protection des patrimoines	66,940.88	66,940.88	342.40	342.40					67,283.28	67,283.28
5-3 Contribution aux politiques européennes et internationales	63,364.64	63,364.64							63,364.64	63,364.64
6 Gérer l'établissement public	489,534.40	489,534.40	488,578.47	595,372.48	6,600.00	6,600.00	213,943.84	372,984.42	1,198,657.71	1,464,491.30
6-1 Management général	143,280.81	143,280.81	97,283.34	90,599.93					240,564.15	233,880.74
6-2 Gestion financière	108,358.34	108,358.34	271.01	271.01					108,629.35	108,629.35
6-3 Fonctionnement général de l'établissement	84,027.24	84,027.24	160,872.27	165,141.37	6,600.00	6,600.00	17,636.03	37,858.91	269,135.54	293,627.52
6-4 Gestion des ressources humaines	96,508.83	96,508.83	38,493.62	51,786.08					136,002.45	148,294.91
6-5 Immobilier / logistique	57,359.19	57,359.19	191,659.23	287,574.09					445,326.23	680,058.79
TOTAL	3,292,158.06	3,292,158.06	1,058,921.22	1,325,173.20	249,401.30	278,965.45	771,450.63	958,062.94	5,370,931.21	5,854,359.65

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	Fiscality affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Subvention pour charges d'investissement fléchée	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées		
ADME_BIOMIM - Financement de l'Ademe pour des études sur le biomimétisme forestier								20,277.43			20,277.43
ASSO_NUITDESFORETS - Subvention versée par l'association Nuits des forêts					2,000.00						2,000.00
BFC_FEDER_ESP - Fonds FEDER Région BFC - Projet espèce à enjeu								88,201.64			88,201.64
BFC_FEDER_FORET - Fonds FEDER Région BFC - Projet forêts et CC								62,615.47			62,615.47
BFC_NAT2000_ZPS - Financement région BFC pour les zones Natura 2000 de la ZPS du Châtillonnais									81,975.00		81,975.00
BOP113 - DAS2103265182 - Travaux du siège									73,516.60		73,516.60
BOULIQUE - Recettes générées par la boutique					4,571.63						4,571.63
CD21 - Subvention Conseil départemental Côte d'Or pour l'animation des ENS								3,553.10			3,553.10
DSP_REGUL - Recettes perçues en contrepartie des contrats de régulation									54,000.00		54,000.00
EPN - Recettes liées à la marque EPN					2,800.00						2,800.00
FD_EPERON - Fond Eperon pour boucle équestre									30,000.00		30,000.00
GE_FEDER_EVAL - Financement FEDER GE pour évaluation intermédiaire									11,357.58		11,357.58
GE_FIE - Financement de la région GE pour la FIE									18,945.00		18,945.00
GMF - Soutien aux VSC									2,000.00		2,000.00
GMF2021_CHARB - Micénat GMF 2021 - Subvention pour aménagement Charbonnières CIN Auberville									6,000.00		6,000.00
GMF2023_MALETTE - Micénat GMF 2023 - Subvention pour la création de malettes pédagogiques									7,000.00		7,000.00
GMF2024_POUSSES - Micénat GMF 2024 - Subvention pour le prix "jeunes pousses" des pratiques agroécologiques									1,500.00		1,500.00
GMF2025_MAISONMOBILE - Micénat GMF 2025 - Subvention pour la maison mobile du PNFFor (OFB-25-0483)									22,000.00		22,000.00
LOYERS - Recettes perçues liées à des loyers					3,375.00						3,375.00
MTE_P113_2025_01 - DDAS2104644692 - Rénovation maison Leuglay									120,000.00		120,000.00
MTE_P113_2025_02 - DAS2104644415 - Achat 5 véhicules									94,400.00		94,400.00
MTE_P113_2025_03 - DAS2104644695 - VidéoSurveillance									6,560.00		6,560.00
MTE_P113_2025_04 - DAS2104644694 - Mobilier cuisine siège et boutique									9,600.00		9,600.00
MTE_P113_2025_05 - DAS2104644693 - Achat balises GPS Cigognes + chevreuils									14,240.00		14,240.00
MTE_P113_2025_06 - DAS2104644691 - Rénovation salle de réunion Leuglay									36,800.00		36,800.00
MTE_P113_2025_SNB - Conv. n°2104644412 Opérations 2025 (Forge Auberville, Ste Ruffine, Sentier pédagogique)									163,840.00		163,840.00
MTE_P113_R2025_01 - DAS X Instrumentation pour le suivi du microclimat forestier								4,890.00	7,200.00		12,090.00
OFB_ABC - Appel à projet ABC de l'OFB									13,900.00		13,900.00
OFB_DOTATION - Dotation OFB	4,212,637.28										4,212,637.28
PRESTAEEDD - Recettes perçues de la vente de prestation EEDD					1,300.00						1,300.00
REMBOURSEMENT - Remboursements divers reçus par le PNFFor					42,960.07						42,960.07
RGE_BBALADE_2025 - Financement de la Région GE pour la Belle Balade 2025									2,500.00		2,500.00
RGE_MMOBILE_2025 - Financement de la Région GE pour la Maison Mobile									11,500.00		11,500.00
DRAAFBFC_MAEC - Versement MAEC par la DRAAF BFC								9,941.24			9,941.24
DRACGE_BBALADE_2025 - Financement de la DRAC GE pour la Belle Balade 2025								5,000.00			5,000.00
TOTAL	4,212,637.28	0.00	0.00	0.00	57,066.70	0.00	19,831.24	271,250.22	692,131.60		5,252,857.04

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C 601,503

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS						FINANCEMENTS						
	CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025		CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	152,885.30	895,704.66	1,267,124.72	-665,622.11	601,502.61		0.00	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 uniquement)</i>				<i>0.00</i>						<i>0.00</i>		<i>dont Budget annexe (CBN Porquerolles uniquement)</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)	346343.65			0.00			378,516.22			0.00		Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)				641,594.56	641,594.56					761,254.40	761,254.40	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	499,228.95	895,704.66	1,267,124.72	-24,027.55	1,243,097.17		378,516.22	0.00	0.00	761,254.40	761,254.40	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		120,712.73	895,704.66	1,267,124.72	-785,281.95	481,842.77	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>75899.17</i>			0.00	<i>0.00</i>			<i>835,927.00</i>	<i>1,179,561.00</i>	-489,165.31	<i>690,395.69</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>				208,552.92	<i>208,552.92</i>		<i>196,611.90</i>	<i>59,777.66</i>	<i>87,563.72</i>	-87,563.72	<i>0.00</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	499,228.95	895,704.66	1,267,124.72	-24,027.55	1,243,097.17		499,228.95	895,704.66	1,267,124.72	-24,027.55	1,243,097.17	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) 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) CF 2024	Débit (c1) BI 2025	Débit (c1) dernier Budget rectificatif 2025	Débit (c1) CF 2025	Crédit (c2) CF 2024	Crédit (c2) BI 2025	Crédit (c2) dernier Budget rectificatif 2025	Crédit (c2) CF 2025
Opération 1	C 4...									
Opération 2	C 4...									
Opération 3	C 4...									
Opération ...	C 4...									
TOTAL			-	-	-	-	-	-	-	-

NEANT

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

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique. Les montants relatifs à la TVA doivent obligatoirement apparaître

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants					PRODUITS	Montants				
	CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025		CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025
Personnel	2,787,660.41	3,179,707	2,964,888.00	129,056.40	3,093,944.40	Subventions de l'Etat	4,244,817.96	4,223,224	4,277,630	24,112.01	4,301,742.29
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	271,320.93	348,960	489,000	-125,427.66	363,572.34	<i>Dont contribution versée par l'OFB</i>	4,157,331.34	4,157,331	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	2,357,128	2,751,780.00	-480,124.39	2,271,655.61	Autres subventions	163,094.11	469,873	460,896	-227,865.72	233,030.28
Intervention (le cas échéant)	292,059.76	487,237	547,215.00	-186,338.57	360,876.43	Autres produits	415,569.68	117,900	144,900	517,099.55	661,999.55
TOTAL DES CHARGES (1)	5,555,833.11	6,024,072.00	6,263,883.00	-537,406.56	5,726,476.44	TOTAL DES PRODUITS (2)	4,823,481.75	4,810,997.34	4,883,426.28	313,345.84	5,196,772.12
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	732,351.36	1,213,074.66	1,380,456.72	-850,752.40	529,704.32
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5,555,833.11	6,024,072.00	6,263,883.00	-537,406.56	5,726,476.44	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5,555,833.11	6,024,072.00	6,263,883.00	-537,406.56	5,726,476.44

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants				
	CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-732,351	-1,213,075	-1,380,457	850,752.40	-529,704
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	693,642.84	700,000	800,000	70,260.10	870,260
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	175,756.63			239,706.76	239,707
+ 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			173,368.30	173,368
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	-313,474	-513,075	-580,457	507,937.44	-72,519

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

EMPLOIS	Montants					RESSOURCES	Montants				
	CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025		CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025
Insuffisance d'autofinancement	313,474	513,075	580,457	-507,937.44	72,519	Capacité d'autofinancement	0	0	0	0.00	0
						Financement de l'actif par l'État	129,208	278,900	549,800	304,615.48	854,415
						Financement de l'actif par des tiers autres que l'État		284,000		6,586.90	6,587
Investissements	401,831.87	553,200	1,109,334.00	-222,349.54	886,984	Autres ressources				0.00	
Remboursement des dettes financières				0.00		Augmentation des dettes financières				0.00	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	715,306	1,066,275	1,689,791	-730,286.98	959,504	TOTAL DES RESSOURCES (6)	129,208	562,900	549,800	311,202.38	861,002
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	0	0	0.00	0	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	586,098	503,375	1,139,991	-1,041,489.36	98,501

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	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-586,098	-503,375	-1,139,991	1,041,489.36	-98,501
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	681,026	763,750	127,134	256,207.41	383,341
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-1,267,125	-1,267,125	-1,267,125		-481,843
<i>Dont variation de la TRESORERIE FLECHEE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*</i>	<i>75,899</i>	<i>-835,927</i>	<i>-1,179,561</i>	<i>489,165.31</i>	<i>-690,396</i>
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	1,853,187	1,149,099	713,148	1,041,537	1,754,686
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-461,032	492,253	-333,898	256,255	-77,643
Niveau final de la TRESORERIE	2,314,172	656,847	1,047,047	785,282	1,832,329

* 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
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	2,314,171.55 €	2,210,467.39 €	3,056,846.29 €	2,568,493.87 €	2,151,588.48 €	2,897,444.28 €	2,444,759.51 €	2,173,666.28 €	2,278,152.50 €	2,154,905.66 €	1,442,927.96 €	2,060,934.39 €	27,754,358.16 €
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	3,166.00 €	350.00 €	1,530,323.08 €	405.47 €	825,479.23 €	37,629.96 €	2,190.61 €	823,744.95 €	12.80 €	2,090.31 €	1,040,266.74 €	3,984.83 €	4,269,643.98 €
Autre financement de l'Etat (contribution OFB)	0.00 €	0.00 €	1,528,039.28 €	0.00 €	823,152.00 €	0.00 €	0.00 €	823,152.00 €	0.00 €	0.00 €	1,038,294.00 €	0.00 €	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 €	2,283.80 €	405.47 €	2,327.23 €	37,629.96 €	2,190.61 €	592.95 €	12.80 €	2,090.31 €	1,972.74 €	3,984.83 €	57,006.70 €
Recettes budgétaires fléchées	0.00 €	0.00 €	3,553.10 €	6,000.00 €	447,440.00 €	30,000.00 €	9,941.24 €	0.00 €	0.00 €	36,277.43 €	36,000.00 €	414,001.29 €	983,213.06 €
Financements de l'État fléchés	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	9,941.24 €	0.00 €	0.00 €	5,000.00 €	0.00 €	4,890.00 €	19,831.24 €
Subvention pour charges d'investissement fléchées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	445,440.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	80,716.60 €	526,156.60 €
Autres financements publics fléchés	0.00 €	0.00 €	3,553.10 €	6,000.00 €	2,000.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	31,277.43 €	0.00 €	228,419.69 €	271,250.22 €
Recettes propres fléchées	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	30,000.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	36,000.00 €	99,975.00 €	165,975.00 €
Opérations non budgétaires	8,653.73 €	1,529,013.18 €	-1,523,320.95 €	-4,774.62 €	36,594.12 €	528,576.06 €	-11,788.90 €	96,356.63 €	5,697.64 €	24,090.77 €	26,354.61 €	45,802.13 €	761,254.40 €
Emprunts : encaissements en capital													0.00 €
Prêts : encaissement en capital													0.00 €
Dépôts et cautionnements													0.00 €
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	8,653.73 €	1,529,013.18 €	-1,523,320.95 €	-4,774.62 €	36,594.12 €	528,576.06 €	-11,788.90 €	96,356.63 €	5,697.64 €	24,090.77 €	26,354.61 €	45,802.13 €	761,254.40 €
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 €
A. TOTAL	11,819.73 €	1,529,363.18 €	10,555.23 €	1,630.85 €	1,309,513.35 €	596,206.02 €	342.95 €	920,101.58 €	5,710.44 €	62,458.51 €	1,102,621.35 €	463,788.25 €	6,014,111.44 €
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	50,344.27 €	129,599.38 €	156,795.19 €	162,767.87 €	357,334.29 €	755,611.67 €	589,983.36 €	107,735.92 €	549,726.29 €	367,665.15 €	104,985.21 €	848,202.30 €	4,180,750.90 €
Personnel	7,642.75 €	20,248.00 €	15,319.95 €	50,301.73 €	211,717.09 €	640,671.07 €	464,899.85 €	19,595.02 €	506,952.88 €	245,754.53 €	14,624.97 €	708,372.37 €	2,906,100.21 €
Fonctionnement	24,717.68 €	99,251.31 €	132,587.24 €	95,541.34 €	41,003.56 €	78,511.38 €	120,973.09 €	81,040.90 €	40,773.41 €	74,854.25 €	80,360.24 €	116,412.06 €	986,026.46 €
Intervention	17,983.84 €	8,763.62 €	8,888.00 €	15,000.00 €	6,973.58 €	25,445.62 €	4,110.42 €	7,100.00 €	2,000.00 €	47,056.37 €	10,000.00 €	19,760.00 €	173,081.45 €
Investissement	0.00 €	1,336.45 €	0.00 €	1,924.80 €	97,640.06 €	10,983.60 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	3,657.87 €	115,542.78 €
Dépenses liées à des recettes fléchées	60,164.77 €	87,906.01 €	124,992.58 €	20,498.71 €	166,485.89 €	117,621.11 €	180,649.21 €	149,329.05 €	125,820.93 €	152,131.14 €	124,594.35 €	363,415.00 €	1,673,608.75 €
Personnel	737.13 €	1,458.00 €	1,458.22 €	1,448.52 €	23,049.24 €	73,162.04 €	69,061.81 €	2,414.20 €	72,758.83 €	33,772.71 €	2,392.03 €	104,345.12 €	386,057.85 €
Fonctionnement	17,136.77 €	14,435.73 €	45,388.37 €	17,554.03 €	14,331.53 €	23,337.87 €	41,291.07 €	18,877.49 €	35,719.15 €	33,493.65 €	8,564.97 €	69,016.11 €	339,146.74 €
Intervention	0.00 €	13,000.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	14,000.00 €	0.00 €	30,384.00 €	0.00 €	0.00 €	41,000.00 €	7,500.00 €	105,884.00 €
Investissement	42,290.87 €	59,012.28 €	78,145.99 €	1,496.16 €	129,105.12 €	7,121.20 €	70,296.33 €	97,653.36 €	17,342.95 €	84,864.78 €	72,637.35 €	182,553.77 €	842,520.16 €
Opérations non budgétaires	5,014.85 €	465,478.89 €	217,119.88 €	235,269.66 €	39,837.37 €	175,658.01 €	-499,196.39 €	558,550.39 €	-546,589.94 €	254,639.92 €	255,035.36 €	-519,223.44 €	641,594.56 €
Emprunts : remboursements en capital													0.00 €
Prêts : décaissements en capital													0.00 €
Dépôts et cautionnements													0.00 €
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	5,014.85 €	465,478.89 €	217,119.88 €	235,269.66 €	39,837.37 €	175,658.01 €	-499,196.39 €	558,550.39 €	-546,589.94 €	254,639.92 €	255,035.36 €	-519,223.44 €	641,594.56 €
Opérations gérées en comptes de tiers :	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €
TVA décaissée													0.00 €
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements													0.00 €
B. TOTAL	115,523.89 €	682,984.28 €	498,907.65 €	418,536.24 €	563,657.55 €	1,048,890.79 €	271,436.18 €	815,615.36 €	128,957.28 €	774,436.21 €	484,614.92 €	692,393.86 €	6,495,954.21 €
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-103,704.16 €	846,378.90 €	-488,352.42 €	-416,905.39 €	745,855.80 €	-452,684.77 €	-271,093.23 €	104,486.22 €	-123,246.84 €	-711,977.70 €	618,006.43 €	-228,605.61 €	-481,842.77 €
SOLDE CUMULE (1) + (2)	2,210,467.39 €	3,056,846.29 €	2,568,493.87 €	2,151,588.48 €	2,897,444.28 €	2,444,759.51 €	2,173,666.28 €	2,278,152.50 €	2,154,905.66 €	1,442,927.96 €	2,060,934.39 €	1,832,328.78 €	

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)	Exécution 2025	Prévision 2026	Prévision 2027	Prévision 2028 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	0.00	1,112,395.00	421,999.31	815,631.31	821,474.15	
Recettes fléchées (b)	1,112,395.00	983,213.06	1,688,866.00	611,955.34	191,300.00	4,587,729.40
Subvention pour charges d'investissement fléchée	511,701.70	526,156.60	337,335.00	140,000.00	60,000.00	1,575,193.30
Financements de l'État fléchés	111,239.50	19,831.24	403,260.00	15,000.00	5,000.00	554,330.74
Autres financements publics fléchés	489,453.80	271,250.22	888,271.00	345,000.00	126,300.00	2,120,275.02
Recettes propres fléchées	0.00	165,975.00	60,000.00	111,955.34		337,930.34
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	0.00	1,673,608.75	1,295,234.00	606,112.50	375,780.15	3,950,735.40
Personnel						
AE=CP		386,057.85	410,700.00	250,612.50	97,023.00	1,144,393.35
Fonctionnement						
AE	217,613.96	247,322.34	545,774.00	82,959.61	32,800.00	1,126,469.91
CP		339,146.74	545,210.00	155,500.00	86,613.17	1,126,469.91
Intervention						
AE	27,000.00	86,384.00	60,000.00			173,384.00
CP		105,884.00	67,500.00			173,384.00
Investissement						
AE	329,304.87	755,359.27	291,824.00	100,000.00	30,000.00	1,506,488.14
CP		842,520.16	271,824.00	200,000.00	192,143.98	1,506,488.14
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	1,112,395.00	-690,395.69	393,632.00	5,842.84	-184,480.15	636,994.00

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

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

Autofinancement des opérations fléchées (d)						0
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						0

Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	1,112,395	421,999	815,631	821,474	636,994	636,994
--	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

TABLEAU 8
Opérations liées à la mise en œuvre du Plan de relance

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 2025 non dénouées (restes à payer sur opérations fléchées)	Exécution 2025	Prévision 2026	Prévision 2027	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	0	25,391	0	0	
Recettes fléchées (b)	25391	0	0	0	25391
					0
Financements de l'État fléchés	25,391 €				25391
Autres financements publics fléchés					0
Recettes propres fléchées					0
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	0	25391	0	0	25391
Personnel					
AE=CP					0
Fonctionnement					
AE					-
CP					-
Intervention					
AE					-
CP					-
Investissement					
AE	25391				25,391
CP		25391			25,391
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	25391	-25391	0	0	0

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

Autofinancement des opérations fléchées (d)					0
--	--	--	--	--	----------

Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)					0
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	25,391	0	0	0	0

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - exécution

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou

A - Exécution

NB : Indiquer les opérations correspondant au plan de relance en identifiant par un code couleur celles qui relèvent de la mesure biodiversité des autres mesures du plan de relance (AAP bâti de l'Etat, Avenir Montagne).
Les opérations plan de relance cofinancées sont à présenter individuellement.

Indiquer également les opérations SNB via une couleur le cas échéant.

Opération	Nature	Prévision		Exécution 2025						Prévision 2025 et suivantes	
		Coût total de l'opération (1)	AE consommées les années antérieures à 2025	AE consommées en 2025	TOTAL des AE consommées	CP consommés les années antérieures à 2025	CP consommés en 2025	TOTAL des CP consommés	Restes à payer	Solde à engager	Solde à payer
			(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6)	(7) = (5) + (6)	(8) = (4) - (7)	(9) = (1) - (4)	(10) = (1) - (7)
MASA_CONCERTATION R - Projet de concertation territoriale autour de la forêt et du bois	Personnel	67,500.00	14,796.41	44,535.48	59,332	14,796.41	44,535	59,332	-	8,168	8,168
	Fonctionnement	40,000.00	200.00	11,388.47	11,588	200.00	10,772	200.00	816	28,412	29,228
	Intervention	26,156.00	11,156.40	15,000.00	26,156	11,156.40	7,500	18,656	7,500	0	7,500
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Op.2		133,656	26,153	70,924	97,077	26,153	62,608	88,761	8,316	36,579	44,895
MTE_FDVERT_EQUESTRIE - Subvention Fond vert pour le développement du tourisme équestre au sein de	Personnel	58,549.00	58,549.12	-	58,549	14,581.12	43,968	58,549	-	0	0
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Intervention	250,487.00	268,582.79	-	268,583	146,220.00	122,363	268,583	-	18,096	18,096
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Op.3		309,036	327,132	-	327,132	160,801	166,331	327,132	-	18,096	18,096
BFC_FEDER_FORETS - Fonds FEDER Région BFC - Projet Forêts et CC	Personnel	136,800.00	52,927.83	45,421.23	98,349	52,927.83	45,421	98,349	-	38,451	38,451
	Fonctionnement	60,000.00	6,271.88	650.54	6,922	6,249.24	480	6,729	193	53,078	53,271
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Op.4		196,800	59,200	46,072	105,271	59,177	45,901	105,078	193	91,529	91,722
CEREMA_SENTIER - Appel à projet Sentier de Nature pour le GR de Pays du PNFFor	Personnel	160,574.00	49,641.10	86,484.06	136,125	43,881.10	21,832	65,714	70,412	24,449	94,861
	Fonctionnement	9,660.00	0.00	-	0.00	0.00	-	-	-	9,660	9,660
	Intervention	306,940.00	10,780.00	250,339.20	261,119	0.00	199,636	199,636	61,483	45,821	107,304
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Op.5		477,174	60,421	336,823	397,244	43,881	221,469	265,350	131,895	79,930	211,824
MTE_FDVERT_PORTES - Subvention Fond vert pour l'équipement des portes du cœur du PNFFor	Personnel	74,865.00	37,355.55	23,473.70	60,829	3,211.25	42,917	46,128	14,701	14,036	28,737
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Intervention	251,806.00	124,628.00	143,095.33	267,723	51,077.00	124,079	175,156	92,567	15,917	76,650
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Op.6		326,671	161,984	166,569	328,553	54,288	166,996	221,284	107,268	1,882	105,387
BFC_FEDER_PRAIRIE - Fonds FEDER Région BFC - Projet prairie	Personnel	138,000.00	51,787.75	44,663.31	96,451	51,787.75	44,663	96,451	-	41,549	41,549
	Fonctionnement	66,329.00	28,580.48	7,275.85	35,856	4,323.82	18,922	23,246	12,610	30,473	43,083
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Op.7		204,329	80,368	51,939	132,307	56,112	63,586	119,697	12,610	72,022	84,632
BFC_FEDER_ESP - Fonds FEDER Région BFC - Projet espèce à enjeu	Personnel	136,800.00	52,675.46	43,102.00	95,777	52,675.46	43,102	95,777	-	41,023	41,023
	Fonctionnement	44,393.00	2,472.74	4,103.92	6,577	1,327.94	5,186	6,514	63	37,816	37,879
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	6,706.00	-	4,806.00	4,806	0.00	3,150	3,150	1,656	-	3,556
Total Op.8		187,899	55,148	52,012	107,160	54,003	51,438	105,442	1,719	80,739	82,457
GE_FEDER_ESP - Fonds FEDER Région GE - Espèces aquatiques	Personnel	138,000.00	36,106.05	44,564.27	80,670	36,106.05	44,564	80,670	-	57,330	57,330
	Fonctionnement	106,939.00	31,596.45	21,150.02	52,746	13,983.31	36,803	50,786	1,961	54,193	56,153
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	2,000.00	-	1,576.57	1,577	-	1,577	1,577	-	423	423
Total Op.9		246,939	67,703	67,291	134,993	50,089	82,943	133,033	1,961	111,946	113,906
GE_NAT2000 - Marché passé par la région GE pour l'animation des sites Natura 2000 Aube-Auton	Personnel	136,800.00	12,972.39	45,016.19	57,989	12,972.39	45,016	57,989	-	78,811	78,811
	Fonctionnement	54,151.00	39,434.72	716.52	40,151	34.72	967	1,001	39,150	14,000	53,150
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Op.10		190,951	52,407	45,733	98,140	13,007	45,983	58,990	39,150	92,811	131,961
BFC_FEDER_EVAL - Evaluation - FEDER BFC	Personnel	8,050.00	-	5,550	5,550	-	5,550	5,550	-	2,500	2,500
	Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Op.11		8,050	-	5,550	5,550	-	5,550	5,550	-	2,500	2,500
GE_FEDER_EVAL - Evaluation - FEDER GE	Personnel	67,500.00	37,118	37,118	37,118	37,118	37,118	37,118	-	30,382	30,382
	Fonctionnement	8,050.00	5,724	5,724	5,724	5,724	5,724	5,724	-	2,326	2,326
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Op.12		75,550	-	42,842	42,842	-	42,842	42,842	-	32,708	32,708
BFC_NAT2000_ZPS - Animation natura 2000 BFC	Personnel	281,200.00	59,036	59,036	59,036	59,036	59,036	59,036	-	222,164	222,164
	Fonctionnement	231,607.00	1,445	1,445	1,445	1,410	1,410	1,410	35	230,162	230,197
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Op.13		512,807	-	60,481	60,481	-	60,446	60,446	35	452,326	452,361
GE_NAT2000_RVS - Marché passé par la région GE pour l'animation des sites Natura 2000 RVS	Personnel	135,000.00	22,601	22,601	22,601	22,601	22,601	22,601	-	112,399	112,399
	Fonctionnement	69,031.00	951	951	951	951	951	951	-	68,080	68,080
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Op.14		204,031	-	23,551	23,551	-	23,551	23,551	-	180,480	180,480
Ss total personnel		1,237,600	221,266	386,058	607,324	221,266	386,058	607,324	-	630,276	630,276
Ss total fonctionnement		982,538	254,102	168,912	423,014	87,793	195,281	283,074	139,941	559,524	699,464
Ss total intervention		35,816	11,156	15,000	26,156	11,156	7,500	18,656	7,500	9,660	17,160
Ss total investissement		817,939	403,991	399,817	803,808	197,297	450,805	648,102	155,706	14,131	169,837
TOTAL		3,073,893	890,515	969,787	1,860,302	517,512	1,039,644	1,557,155	303,147	1,213,591	1,516,738

* 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.

Autofinancement des opérations pluriannuelles	926,042
---	---------

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Exécution 2025		Prévisions 2026 et suivantes	Contrôle de cohérence
		Financement de l'opération (11)	Encaissements des années antérieures à 2025 (12)	Encaissement réalisés en 2025 (13)	Reste à encaisser en N+1 et suivantes (14) = (11) - (12) - (13)	
MASA_CONCERTATION	Financement de l'Etat*	147,234.00	58,893		88,341	-
R - Projet de concertation territoriale autour de la forêt	Autres financements publics**					-
	Autres financements***					-
	Total Op.2	147,234	58,893	-	88,341	-
MTE_FDVERT_EQUESTRE	Financement de l'Etat*	309,100	151,186		157,914	-
E - Subvention Fond vert pour le développement du	Autres financements publics**					-
	Autres financements***					-
	Total Op.3	309,100	151,186	-	157,914	-
BFC_FEDER_FORETS	Financement de l'Etat*					-
Fonds FEDER Région BFC Forêts et CC	Autres financements publics**	200,448	28,119	62,615	109,714	-
	Autres financements***					-
	Total Op.4	200,448	28,119	62,615	109,714	-
CEREMA_SENTIER - Appel à projet Sentier de Nature pour le GR de Pays du	Financement de l'Etat*					-
	Autres financements publics**	477,174			477,174	-
	Autres financements***					-
	Total Op.5	477,174	-	-	477,174	-
MTE_FDVERT_PORTES - SubventionFond vert pour l'équipement des portes du	Financement de l'Etat*	308,426	92,528		215,898	-
	Autres financements publics**					-
	Autres financements***					-
	Total Op.6	308,426	92,528	-	215,898	-
BFC_FEDER_PRAIRIE	Financement de l'Etat*					-
Forêts FEDER Région BFC Projet prairie	Autres financements publics**	204,329	28,119		176,210	-
	Autres financements***					-
	Total Op.7	204,329	28,119	-	176,210	-
BFC_FEDER_ESP - Fonds FEDER Région BFC - Projet espèces à risque	Financement de l'Etat*					-
	Autres financements publics**	187,899	28,119	88,202	71,578	-
	Autres financements***					-
	Total Op.8	187,899	28,119	88,202	71,578	-
GE_FEDER_ESP - Fonds FEDER Région GE - Espèces aquatiques	Financement de l'Etat*					-
	Autres financements publics**	250,148			250,148	-
	Autres financements***					-
	Total Op.9	250,148	-	-	250,148	-
GE_NAT2000 - Marché passé par la région GE pour l'animation des sites Natura	Financement de l'Etat*					-
	Autres financements publics**	237,694			237,694	-
	Autres financements***					-
	Total Op.10	237,694	-	-	237,694	-
BFC_FEDER_EVAL - Evaluation - FEDER BFC	Financement de l'Etat*					-
	Autres financements publics**	36,459			36,459	-
	Autres financements***					-
	Total Op.11	36,459	-	-	36,459	-
GE_FEDER_EVAL - Evaluation - FEDER GE	Financement de l'Etat*					-
	Autres financements publics**	36,459		11,358	25,101	-
	Autres financements***					-
	Total Op.12	36,459	-	11,358	25,101	-
BFC_NAT2000_ZPS - Animation Natura 2000 BFC	Financement de l'Etat*					-
	Autres financements publics**	630,013		81,975	548,038	-
	Autres financements***					-
	Total Op.13	630,013	-	81,975	548,038	-
GE_NAT2000_RVS - Marché passé par la région GE pour l'animation des	Financement de l'Etat*					-
	Autres financements publics**	227,805			227,805	-
	Autres financements***					-
	Total Op.14	227,805	-	-	227,805	-
	Ss total financement de l'Etat	764,760	302,607	-	462,153	-
	Ss total autres financements publics	1,392,916	84,357	162,175	1,146,385	-
	Ss total autres financements	1,095,512	-	81,975	1,013,537	-
TOTAL		3,253,188	386,964	244,150	2,622,075	-

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés
*** Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Montants dernier budget rectificatif 2025 (montants à copier-coller le cas échéant)		
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer (CF 2024)	1,560,614.00	
	1.a	Retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N (renvoi à la case de l'onglet complémentaire)	10,864	
	1.b	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)	1,853,187.13	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement (CF 2024)	-460,984.42	
	4	Niveau initial de la trésorerie (CF 2024)	2,314,171.55	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée (CF 2024)	1,112,395.00	
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée (CF 2024)	1,201,776.55	
	Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	5,972,060.00
		6	Résultat patrimonial	-1,380,456.72
7		Capacité d'autofinancement (CAF)	-580,456.72	
8		Variation du fonds de roulement	-1,139,990.72	
9		Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0.00	
10		Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS 0.00	
		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 127,134.00	
		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	+ / - 127,134.00	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -		
12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-1,267,124.72		
12.a	Recettes budgétaires	5,306,092.28		
12.b	Crédits de paiement ouverts	6,573,217.00		
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	0.00		

	14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	-1,267,124.72
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-1,179,561.00
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-87,563.72
	15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	127,134.00
	16	Variation des restes à payer	-601,157.00
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer	948,592.85
	18	Niveau final du fonds de roulement	713,196.41
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-333,850.42
	20	Niveau final de la trésorerie	1,047,046.83
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	-67,166.00
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	1,114,212.83
		Comptabilité budgétaire	
		Comptabilité générale	

CF 2025
1,577,925.18
108,086
1,469,839

1,853,187.13
-460,984.42
2,314,171.55
1,112,395.00
1,201,776.55

5,370,931.21

-529,704.32
-72,519.28
-98,501.36

0.00

140,772.51
85,146.00
55,626.51

362,228.74
393,544.81
11,076.31
85,336.03
-127,728.41

-601,502.61
5,252,857.04
5,854,359.65

-119,659.84

-481,842.77
-690,395.69
208,552.92

383,341.41

-483,428.44

986,410.98

1,754,685.77
-77,643.01
1,832,328.78
421,999.31
1,410,329.47