

Conseil d'administration du 3 mars 2022
Membres en exercice : 54
Nombre de membres présents : 40 dont 8 en visio
Nombre de pouvoirs : 2
Nombre de voix : 42
Pour : 42
Contre : 0
Abstention : 0

DELIBERATION n° 2022-07
APPROBATION DU BUDGET RECTIFICATIF 1 DE L'ANNÉE 2022

Le conseil d'administration de l'établissement public du Parc national de forêts, convoqué par courriel du 21 février 2022, s'est tenu le 3 mars 2022, sous la présidence de Monsieur Nicolas SCHMIT,

Vu le code de l'environnement, et notamment ses articles L331-3 et R331-23 ;
Vu le décret n°2019-1132 du 06 novembre 2019 créant le Parc national de forêts, modifié par le décret n° 2020-752 du 19 juin 2020 ;
Vu l'arrêté préfectoral n° 52-2020-08-202, modifié par l'arrêté 52-2022-01-0055 du 14 janvier 2022 et par l'arrêté n° 52-2022-01-00112 du 25 janvier 2022 portant nomination des membres au conseil d'administration du Parc national de forêts ;
Vu le règlement intérieur de l'établissement public 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 le compte financier 2020 établi par l'agent comptable de l'établissement public du Parc national de forêts ;
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 de l'établissement,

Après un vote favorable à l'unanimité, le conseil d'administration approuve :

Article 1 :

Les autorisations budgétaires suivantes :

- 4 851 668,85 € d'autorisation d'engagement dont
 - 2 050 000 € en personnel
 - 1 237 000 € en fonctionnement
 - 650 000 € en intervention
 - 914 668,85 € en investissement

- 5 817 422,73 € de crédits de paiement dont
 - 2 050 000 € en personnel
 - 1 358 932,11 € en fonctionnement
 - 981 150,66 € en intervention
 - 1 427 339,96 € en investissement
- 4 606 709,40 € de recettes
- 1 210 713,33 € de solde budgétaire excédent

Article 2 :

Les prévisions comptables suivantes :

- 901 083 € de résultat patrimonial
- 701 083 € de capacité d'autofinancement
- 1 084 787 € de variation de fond de roulement
- 1 210 713 € de variation de la trésorerie

Article 3 :

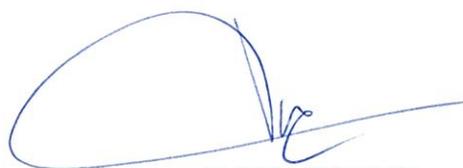
Les tableaux budgétaires GBCP des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale sont joints à la présente délibération.

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 Arc-en-Barrois, le 3 mars 2022.

Le directeur



Philippe PUYDARRIEUX

Le président du conseil d'administration

Nicolas SCHMIT



PROJET DE NOTE DE L'ORDONNATEUR

A destination du Conseil d'administration du 03 mars 2022

Budget rectificatif N°1 (BR1) pour l'année 2022

Plusieurs éléments nécessitent l'élaboration d'un premier budget rectificatif pour l'établissement public du Parc national de forêts par rapport au budget initial adopté par le conseil d'administration le 15 novembre 2021.

Le conseil d'administration sera amené à délibérer sur les tableaux 1 – 1^{er} cadre, 2, 4 et 6 – 1^{er} cadre. Les autres tableaux de la liasse budgétaire et comptable sont fournis à titre d'information.

1- Autorisation d'emploi

Pas de modification par rapport au BI 2022 : les 30 ETP et 30 ETPT pour l'année 2022 sont confirmés par la notification du Ministère de la transition écologique (MTE) en date du 14 février 2022.

2- Nouvelles recettes à intégrer pour l'exercice 2022

- Montant de la dotation globale :

Initialement estimée à 3 489 000 euros, la notification faite le 14 février 2022 par le Ministère de la Transition écologique fait apparaître un montant de **3 489 673 euros (+ 673 €)**

- Subvention de la Région Grand-Est :

Dans le cadre du programme LIFE Biodiv'Est, la Région Grand-Est octroie au Parc national une subvention de **36 900 euros** pour la mise en place de paiements pour services environnementaux forestiers

- Subventions de l'OFB dans le cadre du partenariat de GMF avec l'OFB et les Parcs nationaux

Plusieurs subventions complémentaires au Budget initial d'un montant total de **16 000 euros** sont accordées au Parc national pour permettre la mise en accessibilité de plusieurs lieux sur le territoire :

CIN d'Auberive : 6 000 euros

Vals d'Esnoms – point d'accueil et centre de ressources : 10 000 euros

La ventilation est présentée au tableau 2 « autorisations budgétaires » et pour information dans le tableau 3 « tableau des recettes par origine »

Le total des recettes passe de 4 553 136.40 euros à 4 606 709.40 euros (+ 53 573 euros)

3- Postes de dépenses

Le poste Personnel n'est pas modifié, le montant reste identique au BI à savoir 2 050 000 € en AE et en CP

Le poste Fonctionnement est modifié par intégration des crédits de paiements nécessaires à la prise en charge des dépenses des engagements faits en 2021 et dont le paiement s'effectuera en 2022.

En CP (crédit de paiement) : le montant total de l'enveloppe Fonctionnement passe d'un BI 2022 de 1 262 600 € à un BR1 202 de **1 358 932 € (+ 96 332.11 €)**; le montant des AE reste inchangé par rapport au BI 2022 soit 1 237 000 euros

Le poste Intervention est modifié par intégration des crédits de paiement nécessaires au paiement des engagements faits en 2021 et non payés en 2021.

Le montant total en CP passe de 618 500 euros à 975 151 euros

Le poste investissement est modifié par :

- L'ajout de CP nécessaires au paiement des engagements réalisés en 2021.
- L'ajout en AE et en CP des dépenses liées au programme LIFE Biodiv'Est
- Une augmentation en AE et en CP pour financer le complément du projet de la boucle équestre, en complément du financement pris en charge dans le cadre du plan de relance (montant)
- L'intégration des AE 2021 du plan de relance non engagées en 2021

Au total :

En AE : les dépenses d'investissement passent de 683 636 euros programmés au BI 2022 à 914 669 euros (+ 356 650.66 €)

En CP : les dépenses d'investissement passent de 813 636 euros (BI 2022) à 1 427 340 euros (+ 613 703.56 €)

4- Solde budgétaire

Le solde budgétaire passe d'un solde excédentaire au BI 2022 de 191 600 euros à un solde déficitaire au BR1 de 1 210 713.33 euros.

5- Prélèvement de trésorerie

Cette même somme doit donc être prélevée dans la trésorerie de l'établissement qui s'élève en début d'exercice à 1 782 908 euros (CF 2021)

Le Directeur



Philippe Puydarrieux

TABLEAU 1 - BR1 2022
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	30		30
Rappel du plafond d'emploi notifié par le responsable de programme (ETPT)		30	

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau détaillé des emplois

	EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISÉS PAR LA LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel (*)	ETPT	Dépenses de personnel (*)	ETPT	masse salariale
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3 + 4)	30	2050000	0	0	30	2050000
1 - TITULAIRES	12,2	910000	0	0	12,2	910000
* Titulaires Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion déconcentrés dans l'organisme)	12,2	910000			12,2	910000
* Titulaires organisme					0	0
2 – CONTRACTUELS	17,8	1065000	0	0	17,8	1065000
* Contractuels de droit public	17,8	1065000	0	0	17,8	1065000
Contractuels quasi-statut :	17,8	1065000	0	0	17,8	1065000
δCDI	2	150000			2	150000
δCDD	15,8	915000			15,8	915000
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	0	0	0	0	0	0
δCDI					0	0
δCDD					0	0
3 a) - CONTRATS AIDES					0	0
3 b) – APPRENTIS					0	0
4 - AUTRES ELEMENTS DE DEPENSES DE PERSONNEL		75000		0		75000
Autres rémunérations (allocation de retour à l'emploi, vacances et rémunérations occasionnelles / heures supplémentaires, Unedic, allocations retraites à la charge de l'établissement)		20000				20000
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)		55000				55000
Autres dépenses de masse salariale non ventilables par catégories (IKV, rachats de jours CET, CSG, versements transport, impôts et taxes associés)						0
Ligne d'ajustement						0

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

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

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

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme (Mise à disposition entrantes)

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

EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISES PAR LA LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI		PLAFOND ORGANISME	
ETPT	Dépenses de personnel (*)	ETPT	Dépenses de personnel (*)	ETPT	masse salariale

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

	ETPT	Dépenses de personnel
9 - VSC	0	0

TABLEAU 2 - BR1 2022
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES				
	Montants								Montants				
	AE				CP				CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022	
	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022					
Personnel	1 156 171,80	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00	1 156 771,80	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00	3 218 995,62	3 509 500,00	-19 827,00	3 489 673,00	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	140 874,06		0,00				0,00			3 489 000,00	673,00	3 489 673,00	Autre financement de l'Etat (contribution OFB)
Fonctionnement	656 696,10	1 237 000,00	0,00	1 237 000,00	409 319,19	1 262 600,00	96 332,11	1 358 932,11	2 253 908,52		0,00	0,00	Autres financements de l'Etat
											0,00	0,00	Fiscalité affectée
									954 551,65	20 500,00	-20 500,00	0,00	Autres financements publics
Intervention	462 651,12	650 000,00	0,00	650 000,00	101 554,96	618 500,00	362 650,66	981 150,66	10 535,45		0,00	0,00	Recettes propres
Investissement	1 151 834,36	683 636,40	231 032,45	914 668,85	604 901,82	813 636,40	613 703,56	1 427 339,96	0,00	1 043 636,40	73 400,00	1 117 036,40	Recettes fléchées*
										1 043 636,40	0,00	1 043 636,40	Financements de l'Etat fléchés
											71 400,00	71 400,00	Autres financements publics fléchés
											2 000,00	2 000,00	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	3 427 353,38	4 620 636,40	231 032,45	4 851 668,85	2 272 547,77	4 744 736,40	1 072 686,33	5 817 422,73	3 218 995,62	4 553 136,40	53 573,00	4 606 709,40	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					946 447,85	0,00	0,00	0,00	0,00	191 600,00	1 019 113,33	1 210 713,33	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

BR1 2022 - Tableau complémentaire au tableau des autorisations budgétaires (n°2)

	Niveau des restes à payer au 31/12/2021 (1)	Annulation d'AE (retrait d'AE) antérieures à 2021 à solder (2)	Niveau des restes à payer au 31/12/2021 après annulation d'AE (3) = (1) - (2)	AE 2022 (4)	CP 2022 sur AE antérieures à 2022 (5)	CP 2022 sur AE 2022 (6)	Total CP 2022 (7) = (5) + (6)	Niveau des restes à payer au 31/12/2022 (8) = (3) + (4) - (7)
Fonctionnement hors personnel	336 324		336 324	1 237 000		1 262 600	1 358 932	214 392
Intervention	361 096		361 096	650 000		618 500	981 151	29 945
Investissement	692 083		692 083	683 636		813 636	1 427 340	-51 621
Total	1 389 503	0	1 389 503	2 570 636	0	2 694 736	3 767 423	192 716

A minima remplir les colonnes en jaune.

TABLEAU 4 - BR1 2022
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					FINANCEMENTS					
	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022		CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	0,00	191 600,00	1 019 113,33	1 210 713,33		946 447,85	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		0,00	0,00	0,00	0,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	1 621,86		0,00			281,02		0,00		Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	1 621,86	191 600,00	1 019 113,33	1 210 713,33		946 728,87	0,00	0,00	0,00	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)	945 107,01	0,00	0,00	0,00		0,00	191 600,00	1 019 113,33	1 210 713,33	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>			0,00	<i>0,00</i>				1 129 850,97	<i>1 129 850,97</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>			0,00	<i>0,00</i>				80 862,36	<i>80 862,36</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	946 728,87	191 600,00	1 019 113,33	1 210 713,33		946 728,87	191 600,00	1 019 113,33	1 210 713,33	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 - BR1 2022
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1) CF 2021	Débit (c1) BI 2022
Opération 1	C 4...			
	C 4...			
Opération 2	C 4...			
	C 4...			
Opération 3	C 4...			
	C 4...			
Opération ...	C 4...			
	C 4...			
TOTAL			-	-

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

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 - BR1 2022
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants				PRODUITS	Montants			
	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022		CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022
Personnel	1 098 493	2 050 000	0,00	2 050 000	Subventions de l'Etat	2 562 690	3 489 000	0,00	3 489 000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	324 963		0,00		<i>Dont contribution versée par l'OFB</i>			0,00	
					Fiscalité affectée			0,00	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	783 345	1 352 600	6 332,11	1 358 932	Autres subventions		20 500	-20 500,00	
Intervention (le cas échéant)	175 846	618 500	362 650,66	981 151	Autres produits	82 648		0,00	
TOTAL DES CHARGES (1)	2 057 685	4 021 100	368 982,77	4 390 083	TOTAL DES PRODUITS (2)	2 645 338	3 509 500	-20 500,00	3 489 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	587 654	0	0,00	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	511 600	389 482,77	901 083
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	2 645 338	4 021 100	368 982,77	4 390 083	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	2 645 338	4 021 100	368 982,77	4 390 083

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants			
	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	587 654	-511 600	-389 482,77	-901 083
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	198 474	90 000	110 000,00	200 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	23 535		0,00	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			0,00	
- produits de cession d'éléments d'actifs			0,00	
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs			0,00	
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	762 593	-421 600	-279 482,77	-701 083

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

EMPLOIS	Montants				RESSOURCES	Montants			
	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022		CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022
Insuffisance d'autofinancement	0	421 600	279 482,77	701 083	Capacité d'autofinancement	762 593	0	0,00	0
					Financement de l'actif par l'État	634 894		0,00	
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	8 876	1 043 636	0,00	1 043 636
Investissements	492 956	813 636	613 703,96	1 427 340	Autres ressources			0,00	
Remboursement des dettes financières			0,00		Augmentation des dettes financières			0,00	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	492 956	1 235 236	893 186,73	2 128 423	TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 406 363	1 043 636	0,00	1 043 636
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	913 407	0	0,00	0	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0	191 600	893 186,73	1 084 787

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 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	913 407	-191 600	-893 186,73	-1 084 787
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-31 701	0	125 926,60	125 927
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	945 107	-191 600	-1 019 113,33	-1 210 713
<i>Dont variation de la TRESORERIE FLECHEE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1 129 850,97</i>	-1 129 851
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	1 499 493	588 578	-173 871,73	414 706
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-283 415	-251 715	94 226,00	-157 489
Niveau final de la TRESORERIE	1 782 908	840 293	-268 097,73	572 195

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7 - BR1 2022
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)	1 782 908,34	1 339 360,97	1 567 085,45	1 794 479,83	1 415 065,35	1 909 301,52	1 517 887,04	1 274 184,69	1 640 042,06	1 542 506,38	1 449 189,91	957 608,77	18 189 620,31
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	0,00	697 934,60	977 108,44	0,00	697 934,60	0,00	0,00	697 934,60	0,00	418 760,76	0,00	0,00	3 489 673,00
Autre financement de l'Etat (contribution OFB)	0,00	697 934,60	977 108,44	0,00	697 934,60	0,00	0,00	697 934,60	0,00	418 760,76	0,00	0,00	3 489 673,00
Autres financements de l'Etat													0,00
Fiscalité affectée													0,00
Autres financements publics													0,00
Recettes propres													0,00
Recettes budgétaires fléchées (dont plan de relance)	0,00	0,00	0,00	6 000,00	308 378,80	10 000,00	287 878,80	180 000,00	324 778,80	0,00	0,00	0,00	1 117 036,40
Financements de l'Etat fléchés					287 878,80		287 878,80	180 000,00	287 878,80				1 043 636,40
Autres financements publics fléchés				6 000,00	18 500,00	10 000,00			36 900,00				71 400,00
Recettes propres fléchées					2 000,00								2 000,00
Opérations non budgétaires	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													
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	0,00	697 934,60	977 108,44	6 000,00	1 006 313,40	10 000,00	287 878,80	877 934,60	324 778,80	418 760,76	0,00	0,00	4 606 709,40
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	304 077,67	284 077,67	490 244,34	284 077,67	284 077,67	284 077,67	430 244,34	284 077,67	320 977,67	284 077,67	390 244,33	284 077,71	3 924 332,08
Personnel	170 833,33	170 833,33	170 833,33	170 833,33	170 833,33	170 833,33	170 833,33	170 833,33	170 833,33	170 833,33	170 833,33	170 833,37	2 050 000,00
Fonctionnement	113 244,34	113 244,34	113 244,34	113 244,34	113 244,34	113 244,34	113 244,34	113 244,34	113 244,34	113 244,34	113 244,34	113 244,34	1 358 932,08
Intervention			206 166,67				146 166,67				106 166,66		458 500,00
Investissement	20 000,00								36 900,00				56 900,00
Dépenses liées à des recettes fléchées (dont plan de relance)	139 469,70	186 132,45	259 469,72	101 336,81	227 999,56	117 336,81	101 336,81	227 999,56	101 336,81	227 999,56	101 336,81	101 336,81	1 893 091,41
Personnel													0,00
Fonctionnement												0,00	0,00
Intervention		126 662,75			126 662,75	16 000,00		126 662,75		126 662,75			522 651,00
Investissement	139 469,70	59 469,70	259 469,72	101 336,81	101 336,81	101 336,81	101 336,81	101 336,81	101 336,81	101 336,81	101 336,81	101 336,81	1 370 440,41
Opérations non budgétaires	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 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	443 547,37	470 210,12	749 714,06	385 414,48	512 077,23	401 414,48	531 581,15	512 077,23	422 314,48	512 077,23	491 581,14	385 414,52	5 817 423,49
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-443 547,37	227 724,48	227 394,38	-379 414,48	494 236,17	-391 414,48	-243 702,35	365 857,37	-97 535,68	-93 316,47	-491 581,14	-385 414,52	-1 210 714,09
SOLDE CUMULE (1) + (2)	1 339 360,97	1 567 085,45	1 794 479,83	1 415 065,35	1 909 301,52	1 517 887,04	1 274 184,69	1 640 042,06	1 542 506,38	1 449 189,91	957 608,77	572 194,25	

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

TABLEAU 8 - BR1 2022
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Antérieures à 2022 non dénouées (restes à payer sur opérations fléchées)	Prévision 2022	Prévision 2023	Prévision 2024	Prévision 2025 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		438 054	-338 001	-338 001	-338 001	
Recettes fléchées (b)	691 881,80	1 117 036,40	575 754,60	0	0	2 384 672,80
Financements de l'État fléchés	691 881,80	1 043 636,40	575 754,60			2 311 272,80
Autres financements publics fléchés		71 400,00				71 400,00
Recettes propres fléchées		2 000,00				2 000,00
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	253 827,47	1 893 091,41	575 754,60	0	0	2 722 673,48
Personnel						
AE=CP						0,00
Fonctionnement						
AE						0,00
CP						0,00
Intervention						
AE						0,00
CP	46 000,00	522 651,00				568 651,00
Investissement						
AE	94 132,85					94 132,85
CP	207 827,47	1 370 440,41	575 754,60			2 154 022,48
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	438 054,33	-776 055,01	0,00	0,00	0,00	-338 000,68

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)	438 054	-338 001	-338 001	-338 001	-338 001	-338 001
--	---------	----------	----------	----------	----------	----------

TABLEAU 8 - BR1 2022
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, mais que ces opérations doivent également figurer dans le tableau 8 (onglet précédent).

	Antérieures à 2021 non dénouées (restes à payer sur opérations fléchées)	Prévision 2022	Prévision 2023	Prévision 2024	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		103 796	-250 000	-250 000	
Recettes fléchées (b)	103796	863 636,40	575 754,60	0,00	1 543 186,96
Financements de l'État fléchés	103 795,96	863 636,40	575 754,60		1 543 186,96
Autres financements publics fléchés					0,00
Recettes propres fléchées					0,00
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	0	1 217 432,36	575 754,60	0,00	1 793 186,96
Personnel					
AE=CP					0,00
Fonctionnement					
AE					0,00
CP					0,00
Intervention					0,00
AE		132 900,00			132 900,00
CP		250 000,00			250 000,00
Investissement					0,00
AE		957 769,25			957 769,25
CP		967 432,36	575 754,60		1 543 186,96
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	103796	-353 795,96	0,00	0,00	-250 000,00

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 opér

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)	103 796	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000
--	---------	----------	----------	----------	----------

TABLEAU 9 - BR1 2022
Opérations pluriannuelles - prévision

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

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 notamment).

Opération	Nature	Prévision	Prévision 2022										Prévision 2023 et suivantes						Total AE		Total CP		Contrôle de cohérence	
		Coût total de l'opération (1)	AE ouvertes les années antérieures à 2022	AE consommées les années antérieures à 2022	AE reprogrammées ou reportées en 2022*	AE nouvelles ouvertes en 2022	TOTAL des AE ouvertes en 2022	CP ouverts les années antérieures à 2022	CP consommés les années antérieures à 2022	CP reprogrammés ou reportés en 2022*	CP nouveaux ouverts en 2022	TOTAL des CP ouverts en 2022	AE prévues en 2023	CP prévus en 2023	AE prévues en 2024	CP prévus en 2024	AE prévues > 2024	CP prévus > 2024	(3) + (6) + (12) + (14) + (16)	(8) + (11) + (13) + (15) + (17)	AE	CP		
			(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)						
Plan de Relance	Personnel					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Fonctionnement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Intervention		236 000,00	229 660,00	110 000,00	110 000,00	46 000,00				300 000,00							339 660,00	300 000,00	110 000	300 000			
	Investissement	1 727 272,80	627 636,40	349 115,00	753 636,40	753 636,40	241 881,80	132 487,00			563 636,40							1 102 751,40	1 271 878,00	753 636	1 139 391			
Total Op.1	1 727 272,80	863 636,40	578 775,00	0,00	863 636,40	863 636,40	287 881,80	132 487,00	0,00	863 636,40	863 636,40	0,00	575 754,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442 411,40	1 571 878,00	-	284 861	-	155 395	
Dotation investissement fléchée MTE	Personnel					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Fonctionnement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Intervention					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Investissement	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	-	80 000		
Total Op.2	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	-	80 000			
Op.3	Personnel					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Fonctionnement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Intervention					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Investissement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
Total Op.3	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-			
Op.4	Personnel					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Fonctionnement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Intervention					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Investissement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
Total Op.4	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-				
Op.5	Personnel					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Fonctionnement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Intervention					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Investissement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
Total Op.5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-				
Op.6	Personnel					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Fonctionnement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Intervention					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Investissement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
Total Op.6	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-				
Op.7	Personnel					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Fonctionnement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Intervention					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Investissement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
Total Op.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-				
Op.8	Personnel					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Fonctionnement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Intervention					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Investissement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
Total Op.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-				
Op.9	Personnel					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Fonctionnement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Intervention					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Investissement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
Total Op.9	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-				
Op.10	Personnel					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Fonctionnement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Intervention					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Investissement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
Total Op.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-				
Op.11	Personnel					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Fonctionnement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Intervention					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Investissement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
Total Op.11	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-				
Op.12	Personnel					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Fonctionnement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Intervention					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Investissement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
Total Op.12	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-				
Op.13	Personnel					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Fonctionnement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Intervention					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
	Investissement					0,00					0,00							0,00	0,00	-	-			
Total Op.13	0,00	0,00																						

	Ss total autres financements publics	0,00	0,00	0,00
	Ss total autres financements	0,00	0,00	0,00
TOTAL		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	0,00	0,00

* 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 - BR1 2022
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR1 2022		
Niveau x initiau x	1	Niveau initial de restes à payer (CF 2021)	1 388 903	
	2	Niveau initial du fonds de roulement (CF 2021)	1 499 493	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement (CF 2021)	-283 415	
	4	Niveau initial de la trésorerie (CF 2021)	1 782 908	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée (CF 2021)		
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée (CF 2021)	1 782 908	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	4 851 669	
	6	Résultat patrimonial	-901 083	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	-701 083	
	8	Variation du fonds de roulement	-1 084 787	
	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	125 926
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-1 210 713
12.a	Recettes budgétaires		4 606 709	
12.b	Crédits de paiement ouverts		5 817 423	
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		0	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13		-1 210 713	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		-1 129 851	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		-80 862	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		125 926	

	16	Variation des restes à payer	-965 754
	16 bis	Annulation d'AE (retrait d'AE) antérieures à 2020 à solder (le cas échéant)	0

Niveau x finaux	17	Niveau final de restes à payer	423 149
	18	Niveau final du fonds de roulement	414 706
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-157 489
	20	Niveau final de la trésorerie	572 195
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	-1 129 851
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	1 702 046

	Comptabilité budgétaire
	Comptabilité générale