



Conseil d'administration

Séance du 28 novembre 2017

Délibération n°19-2017

Adoptant le procès-verbal de la séance du 11 juillet 2017

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du Parc national du Mercantour ;

Vu le décret n°2017-244 du 27 février 2017 portant diverses dispositions relatives aux parcs nationaux et aux réserves naturelles ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Établissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017 et 17 juillet 2017 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu le projet de procès-verbal de la séance du 11 juillet 2017 présenté par le directeur ;

Sur proposition du président :

Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :

Article unique : adopte le procès-verbal de la séance du 11 juillet 2017.

Cette délibération est adoptée à 33 voix pour, 0 voix contre, 0 abstention(s)

A Nice, le 28 novembre 2017

Le président
du conseil d'administration

Charles-Ange GINESY

Le directeur
du Parc national du Mercantour

Christophe VIRET



Conseil d'administration

Séance du 28 novembre 2017

Délibération n°20-2017

**Election d'un représentant des personnalités au bureau,
en remplacement de Monsieur Bernard BAUDIN**

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du Parc national du Mercantour ;

Vu le décret n°2017-244 du 27 février 2017 portant diverses dispositions relatives aux parcs nationaux et aux réserves naturelles ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017 et 17 juillet 2017 ;

Vu la délibération n°18-2015 du conseil d'administration du 2 novembre 2015, portant désignation des membres du bureau ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015, et notamment son article 18 ;

Vu le courrier de Monsieur Bernard BAUDIN, en date du 1^{er} février 2017 signifiant sa démission de ses fonctions d'administrateur au 18 février 2017 et l'arrêté ministériel du 17 juillet 2017 portant nomination de Monsieur Jean-Pierre CAUJOLLE pour pourvoir à son remplacement ;

Vu les candidatures déclarées en séance ;

Considérant que le collège des personnalités est complet et qu'il convient d'en élire un représentant pour siéger au bureau ;

Le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :

Article unique: a élu parmi le collège des personnalités nommées au conseil d'administration et en remplacement de Monsieur Bernard BAUDIN :

- *Monsieur Jean-Pierre CAUSOLLE*.....
avec *33* voix pour, *0* voix contre, *0* voix abstention

Cette délibération est adoptée à *33* voix pour, *0* voix contre, *0* abstention(s)

A Nice, le 28 novembre 2017

Le président
du conseil d'administration



Charles-Ange GINESY

Le directeur
du Parc national du Mercantour



Christophe VIRET

Conseil d'administration

Séance du 28 novembre 2017

Délibération n°21-2017

Admission en non-valeur d'un titre sur le budget 2017

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-1 et suivants, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration et R331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du parc national du Mercantour ;

Vu l'arrêté du ministre des finances et des comptes publics du 7 août 2015 relatif aux règles budgétaires des organismes, notamment le recueil qui lui est annexé ;

Vu le décret n°2017-244 du 27 février 2017 portant diverses dispositions relatives aux parcs nationaux et aux réserves naturelles ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Établissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017 et 17 juillet 2017 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu le titre n°76 de l'exercice 2009 émis à l'encontre du FNADT ;

Vu la note et le courrier de demande de Mme Astride GASCHOT, Fondée de pouvoir du groupement comptable de l'Agence Française pour la bio-diversité datés du 15 juin 2017 ;

Vu le rapport du directeur et sur proposition du président :

Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :

Article unique : Approuve l'admission en non-valeur du titre n°76 du 31 décembre 2009 émis à l'encontre du FNADT, pour un montant de 20 000,00 euros.

Cette délibération est adoptée à 33.. voix pour, ...0... voix contre, ...0... abstention(s)

A Nice, le 28 novembre 2017,

Le président
du conseil d'administration



Charles-Ange GINESY

Le directeur
du Parc national du Mercantour



Christophe VIRET



Conseil d'administration

Séance du 28 novembre 2017

Délibération n°22-2017

Approuvant le Budget Rectificatif n°3 de l'exercice 2017

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8 et suivants, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration et R.331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement ;

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique et notamment ses articles 175, 176 et 177 ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du parc national du Mercantour ;

Vu le décret n°2017-244 du 27 février 2017 portant diverses dispositions relatives aux parcs nationaux et aux réserves naturelles ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017 et 17 juillet 2017 ;

Vu l'arrêté du préfet de région Provence Alpes Côte d'Azur en date du 12 août 2013 constatant les adhésions des communes à la Charte du Parc national du Mercantour, complété par l'arrêté du 18 avril 2016 ;

Vu la délibération n°27-2016 du conseil d'administration du 28 novembre 2016 approuvant le budget initial 2017, modifié par les délibérations n°04-2017 du conseil d'administration du 13 mars 2017 et n°13-2017 du conseil d'administration du 11 juillet 2017 ;

Vu la délibération 21-2017 de la présente séance approuvant l'admission en non-valeur d'un titre ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu la note de l'ordonnateur et ses annexes et sur proposition du président :

Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- **82,3 ETPT sous plafond et 2,8 ETPT hors plafond**

➤ **7 805 760 € d'autorisations d'engagement** dont :

- 5 150 000 € personnel
- 1 750 470 € fonctionnement
- 368 501 € intervention
- 536 789 € investissement

➤ **8 516 263 € de crédits de paiement** dont :

- 5 150 000 € personnel
- 1 703 870 € fonctionnement
- 285 060 € intervention
- 1 377 333 € investissement

➤ **6 668 055, 41 € de prévisions de recettes**

➤ **- 1 848 207,11 € de solde budgétaire**

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions budgétaires suivantes :

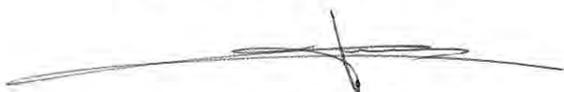
- - 2 215 548 € de variation de trésorerie
- - 914 082 € de résultat patrimonial
- - 620 141 € de capacité d'autofinancement
- - 1 962 473 € de variation de fonds de roulement

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

Cette délibération est adoptée à 33 voix pour, 0 voix contre, 0 abstention(s)

A Nice, le 28 novembre 2017

Le président
du conseil d'administration



Charles-Angé GINESY

Le directeur
du Parc national du Mercantour



Christophe VIRET

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 ETP | 76 | 3 | 79 |
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en EPT | 82,3 | 2,8 | 85,1 |

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau détaillé des emplois

| | PLAFOND ORGANISME | | | | | | TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME | | |
|--|---|------|-----------------|--------------------------------|-----|-----------------|--|-------|-----------------|
| | EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISÉS PAR LA LFI | | | EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI | | | ETP | EPT | masse salariale |
| | ETPT | ETP | masse salariale | ETPT | ETP | masse salariale | | | |
| EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3) | 82,08 | 76,6 | 4 897 395 | 2,8 | 1,8 | 66 173 | 79,4 | 84,08 | 4 963 658 |
| 1 - TITULAIRES | 64,03 | 63,1 | 4 069 190 | 0 | 0 | 0 | 63,1 | 64,03 | 4 069 190 |
| * Titulaires Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion, dont CASP, déconcentrés dans l'organisme) | 48,55 | 47,6 | 2 903 808 | 0 | 0 | 0 | 47,6 | 48,55 | 2 903 808 |
| * Titulaires organisme (corps propre) | 15,48 | 15,5 | 1 165 382 | 0 | 0 | 0 | 15,5 | 15,48 | 1 165 382 |
| - en fonction dans l'organisme : | 15,48 | 15,5 | 1 165 382 | 0 | 0 | 0 | 15,5 | 15,48 | 1 165 382 |
| .. Titulaires Etat détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 15,48 | 15,5 | 1 165 382 | 0 | 0 | 0 | 15,5 | 15,48 | 1 165 382 |
| .. Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - en fonction dans une autre personne morale : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| .. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| .. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes remboursées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 - NON TITULAIRES | 18,05 | 13,5 | 829 206 | 0,8 | 1 | 37 715 | 14,5 | 18,85 | 865 920 |
| * Non titulaires de droit public | 18,05 | 13,5 | 829 206 | 0,8 | 1 | 37 715 | 14,5 | 18,85 | 865 920 |
| - en fonction dans l'organisme : | 18,05 | 13,5 | 829 206 | 0,8 | 1 | 37 715 | 14,5 | 18,85 | 865 920 |
| .. Contractuels sous statut : | 18,05 | 13,5 | 829 206 | 0,8 | 1 | 37 715 | 14,5 | 18,85 | 865 920 |
| .. . CDCI | 5,1 | 5,8 | 266 324 | 0 | 0 | 0 | 5,8 | 5,1 | 266 324 |
| .. . CDCD | 12,95 | 7,7 | 562 881 | 0,8 | 1 | 37 715 | 8,7 | 13,75 | 599 596 |
| .. Contractuels hors statut : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| .. . CDCI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| .. . CDCD | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| .. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - en fonction dans une autre personne morale : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| .. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| .. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Non titulaires de droit privé | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - en fonction dans l'organisme : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| .. CDCI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| .. CDCD | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - en fonction dans une autre personne morale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| .. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| .. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 - CONTRATS AIDES | | | | 1,8 | 0,8 | 28 458 | 1,8 | 1,8 | 28 458 |
| EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5) | | | | | | | 1 | 1 | 30 071 |
| 4 - EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ÉTAT | | | | | | | 1 | 1 | 30 071 |
| * Titulaires de l'Etat mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat) | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| * Titulaires de l'Etat mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat) | | | | 1 | 1 | 30 071 | 1 | 1 | 30 071 |
| * Contractuels de l'Etat mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat) | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| * Contractuels de l'Etat mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat) | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 5 - EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR D'AUTRES COLLECTIVITÉS OU ORGANISMES | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| * Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| * Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur | | | | | | | 0 | 0 | 0 |

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

Ce tableau est alimenté automatiquement par les différentes lignes du budget 2 "destination, origine" et tableau 6 "recettes, dépenses" qui sont écrits à l'instigation du directeur de l'Administration Générale du budget.

| | MONTANTS | | | | | | | | | | MONTANTS | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|--|--|--|
| | AE | | | | | CP | | | | | RECETTES | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | CF 2016 | BR3 final | Modif BR3 | Modif BR2 | Modif BR1 | BI | CF 2016 | BR3 final | Modif BR3 | Modif BR2 | Modif BR1 | BI | CF 2016 | Modif BR3 | Modif BR2 | Modif BR1 | BI | CF 2016 | Modif BR3 | Modif BR2 | Modif BR1 | BI | | | | | |
| Prévisions | 4 824 114 | 5 156 000 | -30 000 | | | 5 180 000 | 4 824 114 | 5 156 000 | -30 000 | | | 5 150 000 | 6 702 228 | 25 027 | | | 6 727 255 | 6 617 561 | 6 097 862 | 6 020 285 | 6 020 285 | | | 6 137 729 | | | |
| dont contributions employeur au CAS Pensions | 945 333 | 1 013 752 | | | | 1 013 752 | 945 333 | 1 013 752 | | | | 1 013 752 | | | | | 6 587 861 | | | | | | | | | | |
| Fonctionnement | 1 483 206 | 1 693 157 | -374 139 | | | 1 619 018 | 1 192 796 | 1 769 470 | -280 540 | | | 1 703 970 | 179 448 | | | | 50 000 | | | | | | | | | | |
| Intervention | 603 988 | 250 000 | -9 415 | | | 368 581 | 224 649 | 368 591 | | | 285 800 | | | | | | 22 027 | | | | | | | | | | |
| Investissement | 1 488 927 | 215 746 | -387 003 | | | 578 749 | 325 072 | 578 749 | -172 122 | | | 1 377 333 | 606 745 | | | | 105 114 | | | | | | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B) | 8 400 345 | 7 338 943 | 324 457 | | | 7 805 760 | 6 563 631 | 7 859 889 | 725 161 | | | 313 975 | 7 308 973 | 6 722 675 | 211 489 | 220 891 | 501 859 | 1 848 287 | 1 237 214 | 513 871 | 92 984 | 501 859 | 1 848 287 | 6 668 055 | | | |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) | | | | | | | 745 342 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fiscales"</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET

TABLEAU 4
Equilibre financier

Ce tableau est alimenté automatiquement par les différentes lignes du tableau 2 "autorisations budgétaires", tableau 5 "opérations pour compte de tiers" et tableau 8 "recettes fléchées" qui sont donc à renseigner en premier lieu lors de l'élaboration finale du budget.

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

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

| BESOINS | | | | FINANCEMENTS | | | | |
|--|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|-----------|------------------|
| | CF 2016 | BI | Modif BR1 | BR3 final | CF 2016 | BI | Modif BR1 | BR3 final |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)* | - | 1 237 214 | 513 671 | 1 848 207 | 745 342 | - | - | - |
| <i>dont Budget Principal</i> | | | | | | | | |
| <i>dont Budget Annexe</i> | | | | | | | | |
| Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1) | | | | | | | | |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)** | | | 327 985,19 | 342 594 | | | | 20 608 |
| Autres décaissements non budgétaires (e1) | | | 45 555,75 | 45 356 | | | | |
| Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (f)=D2+(b1)+(c1)+(e1) | 0 | 1 237 214,00 | 881 012,43 | 2 236 156,50 | 903 422 | | | 20 608 |
| ABONDEMENT de la trésorerie (g)= (2) - (f) | 903 422,00 | | | - | | 1 237 214 | | 2 215 548 |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (g)***</i> | 3 000,00 | | | - | | 657 317 | 630 511 | 1 110 895 |
| <i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (g)</i> | 742 226,28 | | | - | | 579 897 | | 1 104 653 |
| TOTAL DES BESOINS (1) + (f) | 903 422,00 | 1 237 214,00 | 881 012,43 | 2 236 157 | 903 422 | 1 237 214 | | 2 236 157 |

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Opérations ou regroupement d'opérations de même nature | Comptes | Libellé | Débit (c1) | Crédit (c2) |
|---|---------|-----------------------------|-------------------|------------------|
| PIT Tourisme Axe 5 | C 4... | | 321 985,19 | |
| | C 4... | | | |
| Marques : qualification de l'offre touristique FNADT année 2016 | C 4... | Pour partenaires PNE et PNV | 17 606,35 | 17 606,35 |
| Marques : qualification de l'offre touristique FNADT année 2017 | C 4... | | 3 002,10 | 3 002,10 |
| Opération ... | C 4... | | | |
| | C 4... | | | |
| TOTAL | | | 342 593,64 | 20 608,45 |

(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.

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOIE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Montants | | | | | PRODUITS | | | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | CF 2016 | BI | Modif BR1 | Modif BR2 | Modif BR3 | BR3 final | CF 2016 | BI | Modif BR1 | Modif BR2 | Modif BR3 | BR3 final |
| Personnel | 5 052 278 | 5 180 000 | | | -30 000 | 5 150 000 | 6 514 889 | 6 587 561 | 62 434 | | -547 295 | 6 082 699 |
| Aut. chargés de fonctions exécutives | | 1 013 762 | | | | 1 013 762 | | | | | | 0 |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 2 025 860 | 1 860 605 | 499 492 | 190 209 | -260 540 | 2 389 766 | | 50 000 | 166 196 | | | 323 196 |
| dont réductions de frais | | 340 696 | | 37 336 | | 37 336 | | | | | | 0 |
| dont amortissement opérations d'ordre | | | 281 500 | | | 281 500 | | | | | | 0 |
| dont passifs sociaux opérations d'ordre | | | 92 364 | 82 696 | | 285 060 | | | | | | 0 |
| Intervention (le cas échéant) | 224 649 | 110 000 | | | | 285 060 | 228 456 | 106 314 | | 22 027 | 48 283 | 176 624 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 7 302 786 | 7 256 605 | 591 856 | 272 905 | -290 540 | 7 824 826 | 6 743 395 | 6 723 875 | 382 998 | 282 084 | -499 013 | 6 910 744 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 0 | 0 | 0 | 19 979 | 0 | 0 | 559 392 | 526 730 | 198 858 | 0 | 208 473 | 914 082 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) + (4) * | 7 302 786 | 7 256 605 | 591 856 | 292 884 | -290 540 | 7 824 826 | 7 302 786 | 7 250 605 | 591 856 | 282 884 | | 7 824 826 |

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | Montants | | | | | |
|--|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | CF 2016 | BI | Modif BR1 | Modif BR2 | Modif BR3 | BR3 final |
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-)) | -559 392 | -526 730 | -198 858 | 19 979 | -208 473 | -914 082 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 689 548 | 340 666 | 281 500 | | | 622 166 |
| + reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | | 295 998 | 42 227 | | 328 225 |
| + valeur nette comptable des éléments d'actif cédés | 71 286 | | | | | |
| + produits de cession d'éléments d'actifs | 130 000 | | | | | |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs | | | | | | |
| = capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | 71 444 | -186 064 | -203 356 | -22 248 | -208 473 | -620 141 |

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

| EMPLOIS | Montants | | | | | RESSOURCES | | | | | | |
|--|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | CF 2016 | BI | Modif BR1 | Modif BR2 | Modif BR3 | BR3 final | CF 2016 | BI | Modif BR1 | Modif BR2 | Modif BR3 | BR3 final |
| Insuffisance d'autofinancement | 0 | 186 064 | 203 356 | 22 248 | 208 473 | 620 141 | 71 444 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investissements | 323 366 | 1 049 950 | 414 805 | 84 700 | -172 122 | 1 377 333 | 240 426 | 35 000 | | | | 35 000 |
| Remboursement des dettes financières | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 130 000 | | | | | |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 323 366 | 1 236 014 | 618 161 | 106 948 | -86 350 | 1 997 473 | 441 870 | 0 | 0 | 35 000 | 0 | 35 000 |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5) | 118 504 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 236 014 | 618 161 | 71 948 | 36 350 | 1 962 473 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

| | Montants | | | | | |
|---|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| | CF 2016 | BI | Modif BR1 | Modif BR2 | Modif BR3 | BR3 final |
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8) | 118 504 | -1 236 014 | -618 161 | -71 948 | -36 350 | -1 962 473 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE) | -744 918 | 1 200 | | | | 253 075 |
| Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT (10) * | 903 422 | -1 237 214 | | | | -2 215 548 |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 4 215 883 | | | | | 2 253 409 |
| Niveau final de la TRÉSORERIE | 442 374 | | | | | 695 449 |
| * Montant issu du tableau "Equilibre financier" | 3 773 509 | 1 465 633 | 189 644 | -92 933 | | 1 557 960 |

Le président

Le directeur

Charles-Ange GINESY

Christophe VIRET

TABEAU 7
Plan de trésorerie

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | janvier | février | mars | avril | mai | juin | juillet | août | septembre | octobre | novembre | décembre | TOTAL Variation de trésorerie annuelle |
|---|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---|
| (1) SOLDE INITIAL (début de mois) | 3 773 509 | 3 176 644 | 4 428 695 | 3 394 257 | 2 748 822 | 3 666 316 | 2 978 319 | 2 317 972 | 3 264 235 | 2 508 935 | 1 684 036 | 986 909 | 34 938 649 |
| ENCAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Recettes budgétaires globalisées | | | | | | | | | | | | | |
| Subvention pour charges de service public | 9 071 | 1 648 840 | 18 759 | 5 971 | 1 644 381 | 3 460 | 13 331 | 1 647 391 | 8 000 | 8 623 | 15 610 | 1 116 292 | 6 137 729 |
| Autres financements de l'Etat | | 1 641 891 | | | 1 641 891 | | | 1 641 891 | | | | 1 094 592 | 6 020 265 |
| Fiscalité affectée | | | | | | | | | | | | | - |
| Autres financements publics | | | | | | | | | | | | | - |
| Recettes propres | 9 071 | 4 949 | 18 759 | 5 971 | 2 490 | 3 460 | 13 331 | 5 500 | 8 000 | 8 623 | 15 610 | 21 700 | 117 464 |
| Recettes budgétaires fléchées | 1 623 | 213 012 | 33 361 | 1 372 | 18 617 | 33 692 | 90 939 | 11 225 | 14 286 | 617 | 3 617 | 107 965 | 530 327 |
| Financements de l'Etat fléchés | | 80 000 | 2 174 | | | 33 074 | 85 000 | 9 990 | | | | | 210 239 |
| Autres financements publics fléchés | 1 623 | 133 012 | 31 186 | 1 372 | 18 617 | 617 | 5 939 | 1 235 | 14 286 | 617 | 3 617 | 107 965 | 320 088 |
| Recettes propres fléchées | | | | | | | | | | | | | - |
| Opérations non budgétaires | | | | | | | | | | | | | |
| Emprunts : encaissements en capital | | | 3 002 | | | 17 606 | | | | | | | 20 608 |
| Prêts : encaissement en capital | | | | | | | | | | | | | - |
| Dépôts et cautionnements | | | | | | | | | | | | | - |
| Opérations gérées en comptes de tiers : | | | | | | | | | | | | | |
| - TVA encassée | | | 3 002 | | | 17 606 | | | | | | | 20 608 |
| - Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements | | | | | | | | | | | | | - |
| - Autres encaissements d'opérations non budgétaires | | | 3 002 | | | 17 606 | | | | | | | - |
| A. TOTAL | 10 693 | 1 859 852 | 55 122 | 7 342 | 1 662 998 | 54 758 | 104 271 | 1 658 616 | 22 286 | 9 240 | 19 228 | 1 224 257 | 6 688 664 |
| DECAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Dépenses liées à des recettes globalisées | | | | | | | | | | | | | |
| Personnel | 594 926 | 590 660 | 695 243 | 640 555 | 707 907 | 667 532 | 692 652 | 663 973 | 747 540 | 755 088 | 684 516 | 578 433 | 7 999 024 |
| Fonctionnement | 396 135 | 414 378 | 459 948 | 411 901 | 423 906 | 417 406 | 418 406 | 421 773 | 438 406 | 448 273 | 399 513 | 397 424 | 5 047 469 |
| Intervention | 109 254 | 63 361 | 57 636 | 54 591 | 149 633 | 97 000 | 134 000 | 85 500 | 155 000 | 149 500 | 129 953 | 103 734 | 1 289 163 |
| Investissement | 40 641 | 10 025 | 32 120 | 25 319 | 16 923 | 15 294 | 8 246 | - | 27 155 | 12 315 | 75 952 | 21 070 | 285 060 |
| Dépenses liées à des recettes fléchées | 38 896 | 102 895 | 145 639 | 148 744 | 117 445 | 127 832 | 132 000 | 156 700 | 126 979 | 145 000 | 79 098 | 56 205 | 1 377 332 |
| Personnel | 22 632 | 17 141 | 26 976 | 12 223 | 37 598 | 85 224 | 71 965 | 48 381 | 30 045 | 48 444 | 41 839 | 74 772 | 517 239 |
| Fonctionnement | 6 685 | 6 709 | 6 709 | 5 407 | 5 407 | 5 407 | 30 319 | 29 640 | 1 562 | 1 562 | 1 562 | 1 562 | 102 531 |
| Intervention | 15 947 | 10 432 | 20 267 | 6 816 | 32 191 | 79 817 | 41 646 | 18 741 | 28 483 | 46 882 | 40 277 | 73 210 | 414 708 |
| Investissement | | | | | | | | | | | | | - |
| Opérations non budgétaires | | | | | | | | | | | | | |
| Emprunts : remboursements en capital | | | 367 341 | | | | | | | | | | 367 949 |
| Prêts : décaissements en capital | | | | | | | | | | | | | - |
| Dépôts et cautionnements | | | | | | | | | | | | | - |
| Opérations gérées en comptes de tiers : | | | | | | | | | | | | | |
| - TVA décaissée | | | 367 341 | | | | | | | | | | 367 949 |
| - Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements | | | | | | | | | | | | | - |
| - Autres décaissements d'opérations non budgétaires | | | 367 341 | | | | | | | | | | - |
| B. TOTAL | 607 558 | 607 800 | 1 089 560 | 652 778 | 745 505 | 742 755 | 764 617 | 712 754 | 777 585 | 824 140 | 726 354 | 653 205 | 8 904 212 |
| (2) SOLDE DU MOIS = A - B | -596 865 | 1 252 051 | -1 034 438 | -645 435 | 917 484 | -687 997 | -660 347 | 946 262 | -755 299 | -814 900 | -707 127 | 571 052 | -2 215 548 |
| SOLDE CUMULE (1) + (2) | 3 176 644 | 4 428 695 | 3 394 257 | 2 748 822 | 3 666 316 | 2 978 319 | 2 317 972 | 3 264 235 | 2 508 935 | 1 684 036 | 986 909 | 1 557 961 | |

Le président

(Signature)
Charles-ANGE GINESY

Le directeur

(Signature)
Christophe VIRET

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

Organismes soumis à la comptabilité budgétaire

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Antérieures à 2017 non dénouées | 2017 | 2 018 | 2019 | 2020 et suivantes | TOTAL |
|--|------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | 1 606 369 | 667 474 | 172 388 | 23 033 | |
| Recettes fléchées (b) | | | | | | |
| Financements de l'État fléchés | 476 304,00 € | 530 326,82 € | 211 600,00 € | 133 226,00 € | 616 911,00 € | 1 968 367,82 € |
| Autres financements publics fléchés | 476 304,00 € | 210 238,82 € | 130 000,00 € | | | 340 238,82 € |
| Recettes propres fléchées | | 320 088,00 € | 81 600,00 € | 133 226,00 € | 616 911,00 € | 1 628 129,00 € |
| | | | | | | 0,00 € |
| Dépenses sur recettes fléchées CP (c) | 0,00 € | 1 641 222,00 € | 706 686,00 € | 282 581,00 € | 115 193,00 € | 2 745 682,00 € |
| Personnel | | | | | | |
| AE=CP | | 109 429,00 € | 105 181,00 € | 55 181,00 € | 20 693,00 € | 290 484,00 € |
| Fonctionnement | | | | | | |
| AE | | 9 000,00 € | 473 039,00 € | 89 900,00 € | 63 000,00 € | 634 939,00 € |
| CP | | 457 793,00 € | 475 005,00 € | 127 400,00 € | 94 500,00 € | 1 154 698,00 € |
| Intervention | | | | | | |
| AE | | | | | | 0,00 € |
| CP | | | | | | 0,00 € |
| Investissement | | | | | | |
| AE | | 215 283,00 € | 226 500,00 € | | | 441 783,00 € |
| CP | | 1 074 000,00 € | 126 500,00 € | 100 000,00 € | | 1 300 500,00 € |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (d) | 476 304,00 € | -1 110 895,18 € | -495 086,00 € | -149 355,00 € | 501 718,00 € | -777 314,18 € |

Le solde budgétaire (d) 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) | 1 130 065 | 172 000 | | | | 1 302 065 |
| Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e) | | | | | | 0 |
| d'exercice | 1 606 369 | 667 474 | 172 388 | 23 033 | 524 751 | 524 751 |

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET

TABLEAU 9

Opérations pluriannuelles - prévision

La opération financée étant en général pluriannuelle, il vous est demandé dans l'objectif de placer ces opérations en tête des tableaux ci-dessous, et dans tous les cas d'identifier les opérations pluriannuelles liées par une case de couleur mentionnant le rattachement au Tableau 8 (cf Opération 1).
 Ceci permettra de mieux comprendre le contenu du tableau 8 qui agrège différents opérations.

POUR INFORMATION DE L'ORGANISME 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

| Opération | Nature | Prévision | | | | | | | | | | Prévision N+1 et suivantes | | | | | |
|----------------------------|---|-----------|-----------|-----------|---------|---------|-----------------|---------|---------|---------|---------|----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---|
| | | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) = (4) + (5) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) = (9) + (10) | AE prévues en 2018 | CP prévus en 2018 | AE prévues en 2019 | CP prévus en 2019 | |
| Gravures BEGO | Personnel Fonctionnement Investissement | 497 126 | 497 126 | 20 822 | 148 865 | 0 | 148 865 | 150 000 | 20 822 | 159 178 | -41 518 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rénovation du siège du PNM | Personnel Fonctionnement Investissement | 1 462 000 | 1 462 000 | 1 248 609 | 41 191 | 172 000 | 2 133 800 | 376 813 | 122 113 | 190 000 | 892 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alp Méditerranéennes | Personnel Fonctionnement Investissement | 141 700 | 141 700 | 42 870 | 98 830 | 26 993 | 168 693 | 64 693 | 3 820 | 133 027 | 4 893 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alp Méditerranéennes | Personnel Fonctionnement Investissement | 204 000 | 204 000 | 75 177 | 98 830 | 29 993 | 128 000 | 97 000 | 36 127 | 133 027 | 34 846 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gyp'Help 2014/2020 | Personnel Fonctionnement Investissement | 75 174 | 75 174 | 31 626 | 4 000 | 6 000 | 10 000 | 47 984 | 29 586 | 4 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Manque Tourisme | Personnel Fonctionnement Investissement | 148 987 | 148 987 | 34 816 | 10 987 | 97 000 | 162 803 | 38 000 | 8 844 | 60 000 | 12 519 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Manque Tourisme | Personnel Fonctionnement Investissement | 148 987 | 148 987 | 34 816 | 10 987 | 97 000 | 162 803 | 38 000 | 8 844 | 60 000 | 12 519 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lemed box | Personnel Fonctionnement Investissement | 82 807 | 82 807 | 8 500 | 8 500 | 8 500 | 24 500 | 0 | 0 | 0 | 5 307 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Climat | Personnel Fonctionnement Investissement | 133 807 | 133 807 | 13 200 | 6 898 | 13 200 | 33 297 | 13 200 | 4 700 | 10 007 | 4 700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Climat | Personnel Fonctionnement Investissement | 274 000 | 274 000 | 6 898 | 6 898 | 6 898 | 13 200 | 6 898 | 4 700 | 10 007 | 6 898 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Climat | Personnel Fonctionnement Investissement | 171 600 | 171 600 | 11 000 | 11 000 | 11 000 | 33 297 | 11 000 | 4 700 | 10 007 | 1 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sa total personnel | | 582 852 | 582 852 | 33 297 | 33 297 | 33 297 | 97 000 | 33 297 | 4 700 | 10 007 | 8 398 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sa total fonctionnement | | 1 219 984 | 1 219 984 | 130 134 | 262 643 | 174 824 | 374 624 | 309 677 | 61 672 | 336 205 | -12 339 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sa total investissement | | 1 200 000 | 1 200 000 | 1 248 809 | 41 191 | 177 700 | 218 891 | 376 813 | 122 113 | 190 000 | 892 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 3 104 046 | 3 104 046 | 1 411 250 | 303 873 | 326 591 | 630 463 | 709 797 | 215 692 | 516 205 | 912 251 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

*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 avenants reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

| Opération | Nature | Prévision | | Prévision 2017 | | Prévisions en 2018 et suivantes | |
|----------------------|--|-----------|-----------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| | | (18) | (19) | Engagements prévus en 2017 | Engagements prévus en 2018 | Engagements prévus en 2019 | Engagements prévus >2020 |
| Gravures BEGO | Financement de l'Etat** Autres financements publics** | 497 126 | 497 126 | - | - | - | - |
| Gravures BEGO | Autres financements** | 497 126 | 497 126 | 80 000 | - | - | - |
| Rénovation du Siège | Financement de l'Etat** Autres financements publics** | 1 462 000 | 1 462 000 | 80 000 | - | - | - |
| Rénovation du Siège | Autres financements** | 1 130 000 | 1 130 000 | - | - | - | - |
| Alp Méditerranéennes | Financement de l'Etat** Autres financements publics** | 204 000 | 204 000 | 40 800 | - | - | - |
| Alp Méditerranéennes | Autres financements** | 204 000 | 204 000 | - | - | - | - |
| Alp Méditerranéennes | Financement de l'Etat** Autres financements publics** | 204 000 | 204 000 | 40 800 | - | - | - |
| Alp Méditerranéennes | Autres financements** | 204 000 | 204 000 | - | - | - | - |
| Gyp'Help | Financement de l'Etat** Autres financements publics** | 75 174 | 75 174 | 30 070 | 15 035 | - | - |
| Gyp'Help | Autres financements** | 75 174 | 75 174 | - | - | - | - |
| Climat | Financement de l'Etat** Autres financements publics** | 551 650 | 551 650 | 55 165 | 496 485 | - | - |
| Climat | Autres financements** | 551 650 | 551 650 | - | - | - | - |
| Lemed box | Financement de l'Etat** Autres financements publics** | 133 807 | 133 807 | 13 381 | 120 426 | - | - |
| Lemed box | Autres financements** | 133 807 | 133 807 | - | - | - | - |
| Lemed box | Financement de l'Etat** Autres financements publics** | 133 807 | 133 807 | 13 381 | 120 426 | - | - |
| Lemed box | Autres financements** | 133 807 | 133 807 | - | - | - | - |
| Lemed box | Financement de l'Etat** Autres financements publics** | 133 807 | 133 807 | 13 381 | 120 426 | - | - |
| Lemed box | Autres financements** | 133 807 | 133 807 | - | - | - | - |
| Lemed box | Financement de l'Etat** Autres financements publics** | 133 807 | 133 807 | 13 381 | 120 426 | - | - |
| Lemed box | Autres financements** | 133 807 | 133 807 | - | - | - | - |
| Lemed box | Financement de l'Etat** Autres financements publics** | 133 807 | 133 807 | 13 381 | 120 426 | - | - |
| Lemed box | Autres financements** | 133 807 | 133 807 | - | - | - | - |

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

Les cases contenant grisées sont complétées automatiquement par des formules.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | | BI 2017 | | |
|-------------------------|--|---|------------|------------|
| Niveaux initiaux | 1 | Niveau initial de restes à payer | 1 836 714 | |
| | 2 | Niveau initial du fonds de roulement | 4 215 883 | |
| | 3 | Niveau initial du besoin en fonds de roulement | 442 374 | |
| | 4 | Niveau initial de la trésorerie | 3 773 509 | |
| | 4.a | dont niveau initial de la trésorerie fléchée | | |
| 4.b | dont niveau initial de la trésorerie non fléchée | 3 773 509 | | |
| Flux de l'année | 5 | Autorisations d'engagement | 7 805 760 | |
| | 6 | Résultat patrimonial | -914 082 | |
| | 7 | Capacité d'autofinancement (CAF) | -620 141 | |
| | 8 | Variation du fonds de roulement | -1 962 473 | |
| | 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 | -114 266 |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - | -114 266 |
| | | 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 | | -1 848 207 |
| 12.a | Recettes budgétaires | | | |
| 12.b | Crédits de paiement ouverts | | | |
| 13 | Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires | | 367 341 | |
| 14 | Variation de la trésorerie = 12 - 13 | | -2 215 548 | |
| 14.a | dont variation de la trésorerie fléchée | | 0 | |
| 14.b | dont variation de la trésorerie non fléchée | | 0 | |
| 15 | Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 | | 253 075 | |
| 16 | Variation des restes à payer | | -710 503 | |
| Niveaux finaux | 17 | Niveau final de restes à payer | 1 126 211 | |
| | 18 | Niveau final du fonds de roulement | 2 253 409 | |
| | 19 | Niveau final du besoin en fonds de roulement | 695 449 | |
| | 20 | Niveau final de la trésorerie | 1 557 960 | |
| | 20.a | dont niveau final de la trésorerie fléchée | 0 | |



| | | |
|------|--|-----------|
| 20.6 | dont niveau final de la trésorerie non fléchée | 3 773 509 |
|------|--|-----------|

- Comptabilité budgétaire
- Comptabilité générale

Le président
Charles-Ange GINESY

Le directeur
Christophe VIRET



Conseil d'administration

Séance du 28 novembre 2017

Délibération n°23-2017

Approbation du budget initial 2018

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8 et suivants, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du Conseil d'administration et R.331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du parc national du Mercantour ;

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;

Vu le décret n°2017-244 du 27 février 2017 portant diverses dispositions relatives aux parcs nationaux et aux réserves naturelles ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Établissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017 et 17 juillet 2017 ;

Vu la circulaire de la Direction du Budget du 11 août 2017 relative à la gestion budgétaire et comptable publique des organismes et des opérateurs de l'État pour 2018 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu la note de l'ordonnateur et ses annexes ;

Sur proposition du directeur de l'Établissement ;

Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :

Article 1 :

Approuve le budget initial pour 2018, voté par enveloppes et selon les consignes de la circulaire susvisée, et en arrête les montants budgétaires :

- 82,3 ETPT sous plafond et 2 ETPT hors plafond
- **8 246 403,09 € d'autorisations d'engagement** dont :
 - 5 295 000 € personnel
 - 1 989 950 € fonctionnement
 - 250 000 € intervention
 - 711 453,09 € investissement

.../...

- **8 008 769,49 € de crédits de paiement** dont :
 - 5 295 000 € personnel
 - 1 695 492 € fonctionnement
 - 306 940 € intervention
 - 711 337,49 € investissement

- - 1 070 707,49 € de solde budgétaire négatif

Article 2 :

Le conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- - 1 070 707,49 € de variation de trésorerie
- - 881 836 € de résultat patrimonial
- - 541 170 € de capacité d'autofinancement
- - 1 252 507 € de variation de fonds de roulement

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

Cette délibération est adoptée à 33 voix pour, 0 voix contre, 0 abstention(s)

A Nice, le 28 novembre 2017

Le président
du conseil d'administration



Charles-Ange GINESY

Le directeur
du Parc national du Mercantour



Christophe VIRET

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

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 ETP | 76 | 3 | 79 |
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPPT | 82,3 | 3 | 85,3 |

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'emplois légal de ce programme.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

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 | | | ETP | ETPT | masse salariale |
| | ETPT | ETP | masse salariale | ETPT | ETP | masse salariale | | | |
| EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3) | 78,02 | 76 | 5 005 113,02 € | 3,8 | 3,8 | 70 151,11 € | 78,3 | 78,82 | 5 075 264,13 € |
| 1 - TITULAIRES | 64,22 | 67,4 | 4 336 835,02 € | 0 | 0 | 0,00 € | 67,4 | 64,22 | 4 336 835,02 € |
| * Titulaires Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et ACTES DE GESTION, dans CAS, déconcentrés dans l'organisme) | 48,72 | 52,9 | 3 226 754,03 € | 0 | 0 | 0,00 € | 52,9 | 48,72 | 3 168 977,00 € |
| * Titulaires organisme (corps propre) | 15,5 | 14,5 | 1 176 080,99 € | 0 | 0 | 0,00 € | 14,5 | 15,5 | 1 176 080,99 € |
| - en fonction dans l'organisme : | 15,5 | 14,5 | 1 176 080,99 € | 0 | 0 | 0,00 € | 14,5 | 15,5 | 1 176 080,99 € |
| - Titulaires Etat détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 15,5 | 14,5 | 1 176 080,99 € | 0 | 0 | 0,00 € | 14,5 | 15,5 | 1 176 080,99 € |
| - Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 € | 0 | 0 | 0,00 € |
| - en fonction dans une autre personne morale : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 € | 0 | 0 | 0,00 € |
| - Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes remboursées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 - NON TITULAIRES | 13,8 | 8,6 | 668 278,00 € | 3,8 | 3,8 | 69 155,82 € | 13,8 | 13,8 | 668 433,82 € |
| * Non titulaires de droit public | 13,8 | 8,6 | 609 278,00 € | 3,8 | 3,8 | 69 155,82 € | 13,8 | 13,8 | 668 433,82 € |
| - en fonction dans l'organisme : | 13,8 | 8,6 | 609 278,00 € | 3,8 | 3,8 | 69 155,82 € | 13,8 | 13,8 | 668 433,82 € |
| - Contractuels sous statut : | 10,3 | 8,6 | 519 219,00 € | 1 | 1 | 55 155,82 € | 10,3 | 10,4 | 574 370,82 € |
| - CDD | 2,6 | 2,6 | 68 614,00 € | 0 | 0 | 0,00 € | 2,6 | 2,6 | 68 614,00 € |
| - CCDD | 7,7 | 6 | 430 605,00 € | 1 | 1 | 55 155,82 € | 7,7 | 6,7 | 485 590,82 € |
| - Contractuels hors statut : | 3,5 | 0 | 69 063,00 € | 0 | 0 | 0,00 € | 3,5 | 0 | 69 063,00 € |
| - CDD | 0 | 0 | 0,00 € | 0 | 0 | 0,00 € | 0 | 0 | 0,00 € |
| - CCDD | 3,5 | 0 | 69 063,00 € | 0 | 0 | 0,00 € | 3,5 | 0 | 69 063,00 € |
| - Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 € | 0 | 0 | 0,00 € |
| - en fonction dans une autre personne morale : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| * Non titulaires de droit privé | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - en fonction dans l'organisme : | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - CDD | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - CCDD | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - en fonction dans une autre personne morale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 - CONTRATS AIDES | | | | 0,8 | 0,8 | 16 026,19 € | 0,8 | 0,8 | 16 026,19 € |
| EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5) | | | | | | | | | |
| 4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT | | | | | | | | | |
| * Titulaires de l'Etat mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat) | | | | | | | 1 | 1 | 49 750,00 € |
| * Titulaires de l'Etat mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat) | | | | 1 | 1 | 49 750,00 € | 1 | 1 | 49 750,00 € |
| * Contractuels de l'Etat mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat) | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| * Contractuels de l'Etat mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat) | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES | | | | | | | | | |
| * Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| * Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur | | | | | | | 0 | 0 | 0 |

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

| DEPENSES | | MONTANTS | | RECETTES | |
|---|--|------------------|------------------|------------------|--|
| | | 1557961 | CP | Montants | |
| | | BI | BI | BRI | |
| Personnel | | 5 295 000 | 5 295 000 | 6 619 411 | Recettes globalisées |
| dont contributions employeur au CAS Pension | | 1 142 299 | 1 142 299 | 6 567 561 | Subvention pour charges de service public |
| | | | | - | Autres financements de l'Etat |
| Fonctionnement | | 1 989 950 | 1 695 492 | - | Fiscalité affectée |
| | | | | - | Autres financements publics |
| | | | | 51 850 | Recettes propres |
| Intervention | | 250 000 | 306 940 | | |
| | | | | 318 651 | Recettes fléchées* |
| Investissement | | 711 453 | 711 337 | 155 000 | Financements de l'Etat fléchés |
| | | | | 163 651 | Autres financements publics fléchés |
| | | | | - | Recettes propres fléchées |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B) | | 8 246 403 | 8 008 769 | 6 938 062 | TOTAL DES RECETTES (C) |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) | | | - | 1 070 707 | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C) |

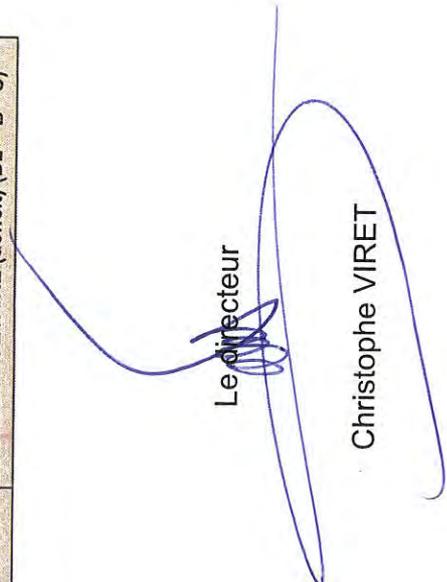
(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

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 élus, sont propres à l'organisme.

1547961

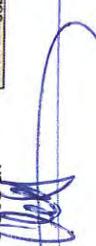
| Budget | Personnel | | Fonctionnement | | | Intervention (le cas échéant) | | | Investissement | | | Total |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|----|--------|-------|
| | AE + CP | CP | AE | CP | CP | AE | CP | CP | AE | CP | AE (A) | |
| 1. Propriété et diffuser les connaissances sur le patrimoine du territoire | 800 916,40 | 1 807,00 | 27 932,00 | 5 140,00 | 58 500,00 | 1 053 222,40 | 1 657 285,00 | | | | | |
| 1-2 Administration de commissions | 750 295,70 | 17 093,00 | 4 000,00 | 5 160,00 | 58 500,00 | 1 053 222,40 | 1 657 285,00 | | | | | |
| 1-3 Contribution à des programmes de recherche | 144 137,31 | 10 000,00 | | | 58 500,00 | 1 053 222,40 | 1 657 285,00 | | | | | |
| 2. Protéger et restaurer un patrimoine naturel, culturel et paysager exceptionnel | 1 140 874,53 | 721 613,00 | 447 896,00 | 38 650,00 | 16 520,00 | 1 939 812,53 | 1 658 101,33 | | | | | |
| 2-1 Surveillance du territoire et des usages | 288 274,62 | 57 040,00 | 30 000,00 | 38 650,00 | 16 520,00 | 1 939 812,53 | 1 658 101,33 | | | | | |
| 2-2 Activités de gestion et de restauration de population, d'espèces et de milieux | 141 913,68 | 669 570,00 | 178 800,00 | 193 720,00 | 50 000,00 | 1 308 802,37 | 1 193 672,07 | | | | | |
| 2-3 Accompagnement des acteurs du territoire dans une logique de développement durable | 741 818,67 | 174 124,00 | 10 500,00 | 13 410,00 | | | | | | | | |
| 3-1 Agriculture | 124 528,16 | 10 000,00 | 40 000,00 | 43 250,00 | | | | | | | | |
| 3-2 Sylviculture | 216 208,97 | 22 684,00 | | | | | | | | | | |
| 3-3 Accompagnement des acteurs sur le tourisme, boîiers et accès à la nature | 14 413,73 | 69 000,00 | 20 000,00 | 26 820,00 | | | | | | | | |
| 3-4 Accompagnement des acteurs sur la chasse et la pêche de loisir | 76 873,23 | 20 000,00 | | | | | | | | | | |
| 3-5 Accompagnement des acteurs de la gestion de la ressource en eau | 19 218,31 | 20 000,00 | 28 500,00 | 24 500,00 | | | | | | | | |
| 3-6 Packe professionnelle en milieu rural | 93 698,15 | 5 000,00 | 22 000,00 | 24 500,00 | | | | | | | | |
| 3-7 Accompagnement des acteurs sur la transition énergétique et changements climatiques | 83 707,04 | 162 500,00 | 39 500,00 | | | | | | | | | |
| 3-8 Accompagnement des acteurs de la transition énergétique et changements climatiques | 900 916,40 | 247 560,00 | 217 540,00 | 69 370,00 | 205 848,13 | 1 451 025,13 | 1 311 060,00 | | | | | |
| 4-1 Structuration du patrimoine et accueil des visiteurs | 240 838,00 | 22 000,00 | 3 000,00 | 7 740,00 | | | | | | | | |
| 4-2 Structuration, animation, accueil, médiation aux côtés de la préservation des patrimoines de ces territoires - lieux publics | 172 564,77 | 45 740,00 | 45 740,00 | 21 660,00 | | | | | | | | |
| 4-3 Structuration et gestion d'infrastructures d'accueil du public | 259 447,16 | 178 740,00 | 18 000,00 | 38 660,00 | | | | | | | | |
| 4-4 Outils de communication de l'EPFN | 102 183,00 | 30 435,00 | 4 000,00 | 1 730,00 | | | | | | | | |
| 5-1 Planifier la politique de l'énergie | 98 091,54 | 12 850,00 | 12 850,00 | | | | | | | | | |
| 5-2 Contribution au développement durable et à la protection des patrimoines | 45 045,77 | 13 800,00 | 4 000,00 | | | | | | | | | |
| 6-1 Gestion financière | 1 283 292,82 | 149 540,00 | 797 859,00 | | | | | | | | | |
| 6-2 Gestion financière | 216 205,95 | 740 846,00 | 767 895,00 | | | | | | | | | |
| 6-3 Gestion financière | 436 845,56 | | | | | | | | | | | |
| 6-4 Gestion des ressources humaines | 503 281,20 | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 5 298 800,00 | 1 949 950,00 | 1 892 492,00 | 306 940,00 | 250 000,00 | 711 453,00 | 8 246 403,00 | 8 009 799,40 | | | | |

Tableau des recettes par origine (facultatif)
Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les élus, sont propres à l'organisme.

| Budget | Subventions pour charges de service public | | Recettes affectées | | Autres financements publics | | Recettes propres | | Autres financements publics | | Recettes financières | | Total (C) |
|-------------------------------|--|------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-----------------------------|----|----------------------|----|--------------|
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | |
| Subvention Ministère Ecologie | | 6 597 961,00 | | | | | | | | | | | 6 597 961,00 |
| DRAC | | | | | | | | | | | | | |
| Région | | | | | | | | | | | | | |
| Alcoba | | | | | | | | | | | | | |
| ASB | | | | | | | | | | | | | |
| CR PACA | | | | | | | | | | | | | |
| Origine... | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 6 597 961,00 | 61 596,00 | 1 949 950,00 | 1 892 492,00 | 250 000,00 | 306 940,00 | 711 453,00 | 8 246 403,00 | 8 009 799,40 | | | | |

Le président

Le directeur

Charles-Ange GINESY

Christophe VIRET

Organisme soumis à la comptabilité budgétaire

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

| BESOINS | | FINANCEMENTS | |
|--|------------------|------------------|--|
| BI | | BI | |
| 1557961 | 1 070 707 | - | Solde budgétaire (excédent) (D1)* |
| <i>dont Budget Principal</i> | | | <i>dont Budget Principal</i> |
| <i>dont Budget Annexe</i> | | | <i>dont Budget Annexe</i> |
| Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1) | | | Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2) |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)** | - | - | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)** |
| Autres décaissements non budgétaires (e1) | | | Autres encaissements non budgétaires (e2) |
| Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1) | 1 070 707 | | Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2) |
| ABONDEMENT de la trésorerie (f)= (2) - (1) | - | 1 070 707 | PRELEVEMENT de la trésorerie (f)= (1) - (2) |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i> | - | 217 214 | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i> |
| <i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i> | - | 853 493 | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i> |
| TOTAL DES BESOINS (1) + (f) | 1 070 707 | 1 070 707 | TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (f) |

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"
 (**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"
 (***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Opérations ou regroupement d'opérations de même nature | Comptes | Libellé | Débit (c1) | Crédit (c2) |
|--|---------|---------|------------|-------------|
| Opération 1 | C 4... | | | |
| Opération 2 | C 4... | | | |
| Opération ... | C 4... | | | |
| | C 4... | | | |
| | C 4... | | | |
| TOTAL | | | | |

(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.

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOIE DE L'ORGANE DELIBERANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Montants | PRODUITS | | Montants |
|---|------------------|-----------|---|------------------|
| | | BI | BI | |
| 1557961 | | | | |
| Personnel | | 5 295 000 | Subvention pour charges de service public | 6 567 561 |
| dont charges de pensions civiles* | 1 141 502 | | Autres financements de l'Etat | 51 851 |
| | | | Fiscalité affectée | |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel (dont amortissements) | 2 036 158 | | Autres subventions | 85 000 |
| Intervention (le cas échéant) | 306 940 | | Autres produits | 51 850 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 7 638 098 | | TOTAL DES PRODUITS (2) | 6 756 262 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 0 | | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 881 836 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 7 638 098 | | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 7 638 098 |

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | Montants |
|---|-----------------|
| | BI |
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | -881 836 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 340 666 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | |
| - produits de cession d'éléments d'actifs | |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs | |
| = capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | -541 170 |

Le président


Charles-Ange GINESY

Le directeur


Christophe VIRET

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

| EMPLOIS | Montants | RESSOURCES | |
|--|------------------|--|-----------|
| | | Montants | Montants |
| | BI | | BR1 final |
| Insuffisance d'autofinancement | 541 170 | Capacité d'autofinancement | 0 |
| Investissements | 711 337 | Financement de l'actif par l'État | |
| | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État | |
| | | Autres ressources | |
| Remboursement des dettes financières | | Augmentation des dettes financières | |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 1 252 507 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 0 |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5) | 0 | Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6) | 1 252 507 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

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

| | Montants |
|---|------------|
| | BI |
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8) | -1 252 507 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | -181 800 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | -1 070 707 |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT | 1 000 902 |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 513 648 |
| Niveau final de la TRESORERIE | 487 254 |

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET

TABLEAU 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

| | janvier | février | mars | avril | mai | juin | juillet | août | septembre | octobre | novembre | décembre | TOTAL Variation de trésorerie annuelle |
|---|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|--|
| (1) SOLDE INITIAL (début de mois) | 1 557 961 | 777 058 | 1 723 419 | 963 124 | 377 200 | 1 433 057 | 755 896 | 154 397 | 1 311 745 | 824 542 | 66 465 | 1 038 528 | 10 803 232 |
| ENCAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Recettes budgétaires globalisées | 1 500 | 1 646 891 | 3 000 | 1 500 | 1 644 890 | 4 000 | 5 000 | 1 646 890 | 8 000 | 2 000 | 1 648 390 | 7 350 | 6 619 411 |
| Subvention pour charges de service public | | 1 641 891 | | | 1 641 890 | | | 1 641 890 | | | 1 641 890 | | 6 567 561 |
| Autres financements de l'Etat | | | | | | | | | | | | | |
| Fiscalité affectée | | | | | | | | | | | | | |
| Autres financements publics | | | | | | | | | | | | | |
| Recettes propres | 1 500 | 5 000 | 3 000 | 1 500 | 3 000 | 4 000 | 5 000 | 5 000 | 8 000 | 2 000 | 6 500 | 7 350 | 51 850 |
| Recettes budgétaires fléchées | 817 | 617 | 617 | | | | 50 000 | 106 000 | 16 000 | 142 800 | | | 318 651 |
| Financements de l'Etat fléchés | | | | | | | 50 000 | 105 000 | | | | | 155 000 |
| Autres financements publics fléchés | 617 | 617 | 617 | | | | | 3 000 | 16 000 | 142 800 | | | 163 651 |
| Recettes propres fléchées | | | | | | | | | | | | | |
| Opérations non budgétaires | | | | | | | | | | | | | |
| Emprunts : encassements en capital | | | | | | | | | | | | | |
| Prêts : encassement en capital | | | | | | | | | | | | | |
| Dépôts et cautionnements | | | | | | | | | | | | | |
| Opérations gérées en comptes de tiers : | | | | | | | | | | | | | |
| - TVA encasée | | | | | | | | | | | | | |
| - Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encassements | | | | | | | | | | | | | |
| - Autres encassements d'opérations non budgétaires | | | | | | | | | | | | | |
| A. TOTAL | 2 117 | 1 647 508 | 3 617 | 1 500 | 1 644 890 | 4 000 | 55 000 | 1 754 890 | 24 000 | 144 800 | 1 648 390 | 7 350 | 6 938 062 |
| DECAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Dépenses liées à des recettes globalisées | | | | | | | | | | | | | |
| Personnel | 722 855 | 646 063 | 738 788 | 557 299 | 533 906 | 575 900 | 608 702 | 547 406 | 680 106 | 667 746 | 666 195 | 529 938 | 7 472 904 |
| Fonctionnement | 397 715 | 421 053 | 459 948 | 411 901 | 423 906 | 437 386 | 452 537 | 451 906 | 453 406 | 428 906 | 426 005 | 425 166 | 5 189 845 |
| Intervention | 115 000 | 90 000 | 160 000 | 115 396 | 85 000 | 94 094 | 105 000 | 70 500 | 132 000 | 185 000 | 172 000 | 47 290 | 1 371 282 |
| Investissement | 45 000 | 25 000 | 30 000 | 15 000 | 10 000 | 20 000 | | | 64 450 | 25 000 | 40 000 | 32 490 | 306 940 |
| Dépenses liées à des recettes fléchées | 165 140 | 110 000 | 88 940 | 15 000 | 15 000 | 24 420 | 49 165 | 25 000 | 30 250 | 28 840 | 28 190 | 24 992 | 604 837 |
| Personnel | 60 124 | 55 124 | 25 124 | 30 125 | 55 126 | 105 461 | 49 596 | 50 136 | 31 097 | 15 131 | 30 132 | 28 686 | 535 865 |
| Fonctionnement | 4 596 | 4 596 | 4 596 | 4 596 | 4 596 | 4 596 | 29 596 | 29 596 | 4 596 | 4 596 | 4 596 | 4 596 | 105 155 |
| Intervention | 40 528 | 40 528 | 20 528 | 25 529 | 25 530 | 44 365 | 20 000 | 20 540 | 26 501 | 10 535 | 25 536 | 24 090 | 324 210 |
| Investissement | | | | | | | | | | | | | |
| Opérations non budgétaires | | | | | | | | | | | | | |
| Emprunts : remboursements en capital | 15 000 | 10 000 | | | 25 000 | 56 500 | | | | | | | 108 500 |
| Prêts : décaissements en capital | | | | | | | | | | | | | |
| Dépôts et cautionnements | | | | | | | | | | | | | |
| Opérations gérées en comptes de tiers : | | | | | | | | | | | | | |
| - TVA décaissée | | | | | | | | | | | | | |
| - Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements | | | | | | | | | | | | | |
| - Autres décaissements d'opérations non budgétaires | | | | | | | | | | | | | |
| B. TOTAL | 782 980 | 701 187 | 763 912 | 587 424 | 589 032 | 681 361 | 666 299 | 597 542 | 711 203 | 682 877 | 696 327 | 558 824 | 6 008 769 |
| (2) SOLDE DU MOIS = A - B | -760 863 | 946 321 | -760 295 | -665 924 | 1 055 858 | -877 361 | -601 299 | 1 157 348 | -687 203 | -538 077 | 952 063 | -551 274 | -1 070 707 |
| SOLDE CUMULE (1) + (2) | 777 098 | 1 723 419 | 963 124 | 377 200 | 1 433 057 | 755 696 | 154 397 | 1 311 745 | 824 542 | 86 465 | 1 038 528 | 487 254 | |

Variation de trésorerie correspondante à celle du tableau d'équilibre financier (f) ou (fi)

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | Antérieures à 2018 non dénouées | Prévision 2018 | Prévision 2019 | Prévision 2020 | Prévision 2021 et suivantes | TOTAL |
|---|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------|----------------|
| Recettes fléchées (b) | 1557961 | 0,00 € | -25 959,00 € | -526 427,52 € | -96 316,52 € | |
| Financements de l'Etat fléchés | 0,00 € | 318 651,00 € | 99 026,00 € | 666 941,00 € | 0,00 € | 1 084 588,00 € |
| Autres financements publics fléchés | | 155 000,00 € | 50 000,00 € | 50 000,00 € | | 255 000,00 € |
| Recettes propres fléchées | | 163 651,00 € | 49 026,00 € | 616 911,00 € | | 829 588,00 € |
| | | 0,00 € | | | | 0,00 € |
| Dépenses sur recettes fléchées CP (c) | 0,00 € | 535 865,00 € | 599 494,52 € | 236 800,00 € | 0,00 € | 1 372 159,52 € |
| Personnel | | | | | | |
| AE=CP | | | | | | |
| Fonctionnement | | 105 155,00 € | 105 155,00 € | 70 693,00 € | | 281 003,00 € |
| Gravures BEGO + Climat + Lemed | | | | | | |
| AE | | | | | | |
| CP | | | | | | |
| ibex+ Marques | | | | | | |
| reliquat+Gyphelp | | | | | | |
| reliquat+Tournerie (-20000€ autofinancement) | | | | | | |
| AE | | | | | | |
| CP | | | | | | |
| Investissement | | | | | | |
| AE | | | | | | |
| CP | | | | | | |
| 226 500,00 € | | | | | | |
| 106 500,00 € | | | | | | |
| 100 000,00 € | | | | | | |
| 20 000,00 € | | | | | | |
| 226 500,00 € | | | | | | |
| 226 500,00 € | | | | | | |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 0,00 € | -217 214,00 € | -500 468,52 € | 430 111,00 € | 0,00 € | -287 571,52 € |
| Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a) | | | | | | |
| Auto-financement des opérations fléchées (d) | | 191 255 | | | | 191 255 |
| Gravures BEGO ? | | | | | | |
| +Climat + Lemedibex | | | | | | |
| +Marques | | | | | | |
| reliquat+Gyphelp | | | | | | |
| reliquat+Tournerie | | | | | | |
| Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e) | | | | | | 0 |
| Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice | 0 | -25 959 | -526 428 | -96 317 | -96 317 | -96 317 |
| (a) + (b) - (c) + (d) - (e) | | | | | | |

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

Organismes soumis à la comptabilité budgétaire

TABLEAU 9
Opérations pluriamodales - prévision

Les opérations éligibles étant en général pluriamodales, il vous est demandé dans l'état de placer ces opérations en date des tableaux ci-dessous, et dans tous les cas d'identifier les opérations pluriamodales. Réciter par une case de couleur numérotant le renvoi au Tableau 8 (cf. Opération 1). Ceci permettra de mieux comprendre le contenu du tableau 8 qui agrège différents opérations.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement) 1557961

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

| Opération | Nature | Prévision Coût total de l'opération | Prévision 2018 | | | | | | | | | | Prévision N+1 et suivantes | | | | | |
|-----------------------------------|--|---|---|---|--|----------------------------------|----------------------------------|--|--|---|--------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|----------------|----------|
| | | | AE ouvertes les années antérieures à 2018 | AE consommées les années antérieures à 2018 | AE réprogrammées ou reportées en 2018* | AE nouvelles ouvertes en 2018 | TOTAL des AE ouvertes en 2018 | CP surverts les années antérieures à 2018 | CP consommés les années antérieures à 2018 | CP réprogrammés ou reportés en 2018* | CP nouveaux ouverts en 2018 | TOTAL des CP ouverts en 2018 | AE prévues en 2019 | AE prévues en 2020 | AE prévues en 2021 | CP prévues > 2021 | | |
| | | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) = (4) + (5) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) = (9) + (10) | (12) | (13) | (14) | (15) | (16) | (17) |
| Gravures BEGO | Personnel Financement Investissement | 497 126 | 497 126 | 124 686 | 338 700 | 0 | 338 700 | 370 000 | 106 481 | 131 705 | 0 | 131 705 | 33 740 | 209 940 | 50 000 | 0 | 0 | 0 |
| Renovation du siège du PNH | Personnel Financement Investissement | 1 482 000 | 1 482 000 | 1 427 767 | 0 | 0 | 1 427 767 | 0 | 1 127 735 | 339 265 | 0 | 339 265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gyp'Help 2014/2020 | Personnel Financement Investissement | 75 174 | 75 174 | 41 926 | 0 | 0 | 41 926 | 70 024 | 38 590 | 0 | 0 | 38 590 | 13 546 | 15 586 | 10 000 | 0 | 0 | 0 |
| Marque Tourisme | Personnel Financement Investissement | 75 174 | 75 174 | 41 926 | 0 | 0 | 41 926 | 70 024 | 38 590 | 0 | 0 | 38 590 | 13 546 | 15 586 | 10 000 | 0 | 0 | 0 |
| Leased Ibox | Personnel Financement Investissement | 92 607 | 92 607 | 8 200 | 0 | 0 | 8 200 | 10 807 | 5 307 | 0 | 0 | 5 307 | 41 900 | 47 600 | 400 | 1 607 | 0 | 0 |
| CelimaTT | Personnel Financement Investissement | 171 000 | 171 000 | 130 307 | 0 | 0 | 130 307 | 11 807 | 10 807 | 0 | 0 | 10 807 | 41 900 | 47 600 | 400 | 1 607 | 0 | 0 |
| Leased Ibox | Personnel Financement Investissement | 139 807 | 139 807 | 8 888 | 0 | 0 | 8 888 | 11 807 | 6 888 | 0 | 0 | 6 888 | 41 900 | 47 600 | 400 | 1 607 | 0 | 0 |
| CelimaTT | Personnel Financement Investissement | 274 000 | 274 000 | 162 500 | 0 | 0 | 162 500 | 10 500 | 500 | 0 | 0 | 10 500 | 48 000 | 53 000 | 94 500 | 0 | 0 | 0 |
| Leased Ibox | Personnel Financement Investissement | 171 000 | 171 000 | 170 000 | 0 | 0 | 170 000 | 1 000 | 1 000 | 0 | 0 | 1 000 | 41 900 | 47 600 | 400 | 1 607 | 0 | 0 |
| CelimaTT | Personnel Financement Investissement | 682 901 | 682 901 | 337 635 | 0 | 0 | 337 635 | 15 900 | 6 398 | 0 | 0 | 6 398 | 103 155 | 294 655 | 33 693 | 335 153 | 0 | 0 |
| Leased Ibox | Personnel Financement Investissement | 1 077 894 | 1 077 894 | 59 119 | 0 | 0 | 59 119 | 8 400 | 6 893 | 0 | 0 | 6 893 | 55 145 | 61 000 | 20 893 | 84 500 | 0 | 0 |
| Leased Ibox | Personnel Financement Investissement | 1 684 209 | 1 684 209 | 224 919 | 0 | 0 | 224 919 | 99 850 | 233 318 | 131 795 | 0 | 162 995 | 48 000 | 409 928 | 73 400 | 158 107 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 2 889 898 | 2 889 898 | 1 788 481 | 338 700 | 908 694 | 2 035 675 | 2 035 675 | 1 388 571 | 1 311 705 | 445 716 | 1 757 287 | 102 443 | 565 083 | 94 093 | 20 000 | 196 800 | 0 |

* A l'exclusion du budget initial N, cette colonne englobe les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présentés avec le compte financier N-1, cette colonne englobe les virements reportés en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

| Opération | Nature | Prévision Financement de l'opération | Prévision 2018 | | Prévisions en 2019 et suivantes | | |
|-----------------------------|--|--|---|-------------------------------|---------------------------------|--|---------------|
| | | | Encasements des années antérieures à 2018 | Encasements prévus en 2018 | Encasements prévus en 2019 | Encasements prévus à partir de 2020 | |
| | | (18) | (19) | (20) | (21) | (22) | (23) |
| Gravures BEGO | Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements*** | 497 126 | 497 126 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Renovation du Siège | Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements*** | 1 500 000 | 80 000 | 80 000 | 0 | 0 | 0 |
| Alp-Méditerranéennes | Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements*** | 204 000 | 61 200 | 142 800 | 0 | 0 | 0 |
| Gyp'Help | Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements*** | 75 174 | 60 139 | 14 035 | 0 | 0 | 0 |
| Marque Tourisme | Financement de l'Etat** Autres financements publics** Autres financements*** | 138 000 | 70 000 | 70 000 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 2 378 300 | 618 465 | 618 465 | 70 000 | 70 000 | 70 000 |

** Subvention pour charges de services publics, autres financements de l'Etat, financements de l'Etat fédéral
*** Recettes propres et recettes propres fiscales

Le président

Charles-Ange GINESY

Le directeur

Christophe VIRET

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | | BI | | |
|-------------------------|--|---|------------|------------|
| Niveaux initiaux | 1 | Niveau initial de restes à payer | | |
| | ### | | | |
| | 2 | Niveau initial du fonds de roulement | 2 253 409 | |
| | 3 | Niveau initial du besoin en fonds de roulement | 695 448 | |
| | 4 | Niveau initial de la trésorerie | 1 557 961 | |
| | 4.a | dont niveau initial de la trésorerie fléchée | | |
| 4.b | dont niveau initial de la trésorerie non fléchée | 1 557 961 | | |
| Flux de l'année | 5 | Autorisations d'engagement | 8 246 403 | |
| | 6 | Résultat patrimonial | -881 836 | |
| | 7 | Capacité d'autofinancement (CAF) | -541 170 | |
| | 8 | Variation du fonds de roulement | -1 252 507 | |
| | 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 | -181 800 |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - | -181 800 |
| | | 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 | | -1 070 707 |
| 12.a | Recettes budgétaires | | 6 938 062 | |
| 12.b | Crédits de paiement ouverts | | 8 008 769 | |
| 13 | Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires | | 0 | |
| 14 | Variation de la trésorerie = 12 - 13 | | -1 070 707 | |
| | dont variation de la trésorerie fléchée | | -217 214 | |
| | dont variation de la trésorerie non fléchée | | -853 493 | |
| 15 | Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 | | -181 800 | |
| | Variation des restes à payer | | 237 634 | |

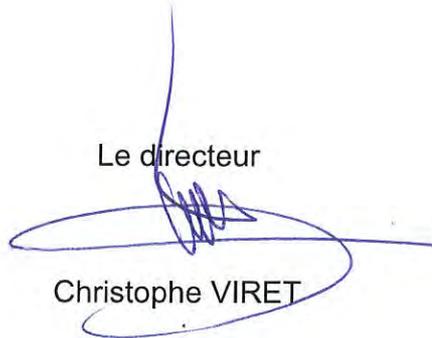
| | | | |
|---------------------------|------|--|-----------|
| Niveaux finaux | 17 | Niveau final de restes à payer | 237 634 |
| | 18 | Niveau final du fonds de roulement | 1 000 902 |
| | 19 | Niveau final du besoin en fonds de roulement | 513 648 |
| | 20 | Niveau final de la trésorerie | 487 254 |
| | 20.a | dont niveau final de la trésorerie fléchée | -217 214 |
| | 20.b | dont niveau final de la trésorerie non fléchée | 704 468 |
| | | Comptabilité budgétaire | |
| | | Comptabilité générale | |

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

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

| | Niveau des restes à payer au 31/12/2017 | | AE 2018 (Bt) | | CP 2018 sur AE antérieures à 2018 (Bt) | | GP 2018 sur AE 2018 (Bt) | | Total GP 2018 (Bt) | | Niveau des restes à payer au 31/12/2018 (prévisions) Ab EUR I |
|----------------|---|--------|--------------|---------|--|-------|--------------------------|---------|--------------------|----------|---|
| | Personnel | 225988 | 387644 | 1989950 | 250000 | 91198 | 261940 | 1604294 | 45000 | 1695492 | 520446 |
| Fonctionnement | 431724 | | 711453,09 | | 431724 | | 279613,49 | | 306940 | 330704 | |
| hors personnel | | | | | | | | | 711337,49 | 431839,6 | |
| Investissement | | | | | | | | | | | |

A renseigner obligatoirement

Tableau complémentaire au tableau des autorisations budgétaires (n°2) : données relatives au CAS Pension

| | Prévision 2017 | | contribution employeur au CAS | contribution employeur au CAS | Prévision 2018 | | Nombre d'effectifs concernés (EFP) | Nombre d'effectifs concernés (EFP) |
|-------------------------------|----------------|---------|-------------------------------|-------------------------------|----------------|----------|------------------------------------|------------------------------------|
| | 1374005 | 1013752 | | | Pensions | Pensions | | |
| contribution employeur au CAS | 1374005 | 1013752 | 63 | 1531232 | 142299 | 63 | 63 | |

Surcout estimé dépréciation 5 agents en année

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

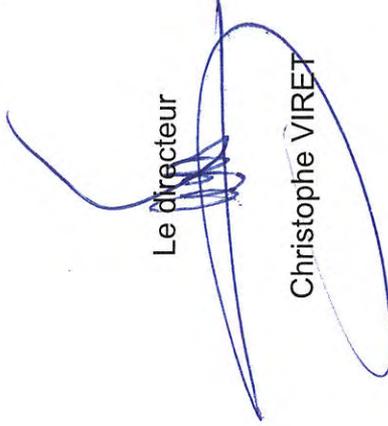
| Donnée | | BI 2018 |
|---|--|-----------|
| Date de vote | | |
| Total des charges de fonctionnement | | 2 036 158 |
| dont dotations aux amortissements et provisions sur charges de fonctionnement | | 340 666 |
| Total des charges de personnel | | 5 295 000 |
| dont contribution employeur CAS pensions | | 0 |
| Total des charges d'intervention | | 306 940 |
| dont dotations aux amortissements et provisions sur charges d'interventions | | 340 666 |
| Total des ressources de l'Etat (somme) | | 6 619 412 |
| subventions pour charges de service public (cat.32) | | 6 567 561 |
| crédits d'intervention | | |
| autres subventions de l'Etat | | 51 851 |
| ressources fiscales | | 0 |
| Autres subventions et dotations (somme) | | 85 000 |
| collectivités territoriales | | |
| UE | | |
| autres organismes (| | 51 850 |
| Total des ressources propres et autres (somme) | | |
| ventes de produits et prestations de services | | |
| produits financiers | | |
| produits exceptionnels | | |
| autres produits | | 0 |
| reprises sur amortissements et provisions | | |
| Total des charges | | 7 638 098 |
| Total des produits | | 6 756 262 |
| Bénéfice/perte de l'exercice | | 881 836 |
| Insuffisance d'autofinancement | | 541 170 |
| Capacité d'autofinancement | | 0 |
| Dotation en capital en provenance de l'Etat (compte 10) | | 0 |
| Autres subventions et dotations d'investissement | | 0 |
| Autres ressources | | 0 |
| Charges d'investissement | | 711 337 |
| Diminution du fonds de roulement | | 1 252 507 |

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

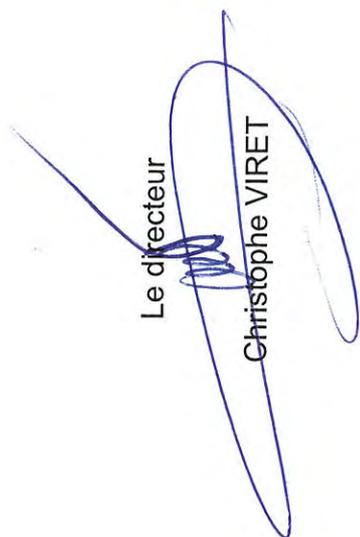
| Donnée | BI 2018 |
|--|-----------|
| Augmentation du fonds de roulement | 0 |
| Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs | 0 |
| Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | 0 |
| Produits de cession d'éléments d'actifs | 0 |
| Fonds de roulement net comptable de l'exercice au 31/12 | 1 000 902 |
| Total des engagements hors bilan pris par l'opérateur au 31/12 | 487 254 |
| Montant de la trésorerie active au 31/12 | |
| Montant des emprunts auprès des établissements de crédit au 31/12 | |

Le président



Charles-Ange GINESY

Le directeur



Christophe VIRET

Conseil d'Administration

Séance du 28 novembre 2017

Délibération n°24-2017

Adhésion de la commune de Castillon / poursuite de la procédure

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8, R.331-23 et suivants, R.331-38 et suivants, L.331-1 et suivants, R.122-19 et R.331-15 et suivants ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du Parc national du Mercantour ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017 et 17 juillet 2017;

Vu l'arrêté du Préfet de la Région Provence Alpes Côte d'Azur en date du 12 août 2013 constatant les adhésions des communes à la charte du parc national du Mercantour complété par l'arrêté en date du 18 avril 2016 ;

Vu les délibérations du conseil municipal de Castillon, en date du 25 septembre 2015 et du 13 octobre 2017, approuvant l'adhésion de la commune à la charte du Parc national du Mercantour ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Sur proposition du président :

Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :

Article 1 : approuve le principe de l'extension du cœur et de l'aire optimale d'adhésion du Parc national du Mercantour au territoire de la commune de Castillon,.

Article 2 : donne un avis favorable pour engager la procédure d'extension du périmètre du parc et de modification de la charte permettant à la commune de Castillon de devenir une commune du Parc national du Mercantour, conformément à l'article R.331-15 du code de l'environnement.

Cette délibération est adoptée à 32 voix pour, 1 voix contre, 0 abstention(s)

A Nice, le 28 novembre 2017

(Horsieur Jan Pierre CAUJOLLE)

Le président
du conseil d'administration



Charles-Ange GINESY

Le directeur
du Parc national du Mercantour



Christophe VIRET

Conseil d'administration

Séance du 28 novembre 2017

Délibération n°25-2017

Renouvellement de l'adhésion de l'établissement public à l'association Educ'Alpes – Réseau d'éducation à l'environnement montagnard alpin

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-1 et suivants, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration et R.331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu le décret n° 2012-1541 du 28 décembre 2012 portant approbation de la charte du Parc national du Mercantour ;

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;

Vu le décret n°2017-244 du 27 février 2017 portant diverses dispositions relatives aux parcs nationaux et aux réserves naturelles ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Établissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017 et 17 juillet 2017 ;

Vu l'arrêté du Préfet de la Région Provence Alpes Côte d'Azur en date du 12 août 2013 constatant les adhésions des communes à la charte du parc national du Mercantour complété par l'arrêté en date du 18 avril 2016 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu la délibération n022-2014 du conseil d'administration du 28 novembre 2014 approuvant l'adhésion de l'établissement à l'association REEMA, devenue Educ'Alpes ;

Vu l'avis favorable émis par le conseil d'administration du 27 juin 2016 pour le renouvellement de l'adhésion du Parc national du Mercantour à l'association Educ'Alpes – Réseau d'éducation à l'environnement montagnard alpin ;

Vu le rapport du directeur et sur proposition du président :

Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :

Article unique : Approuve le renouvellement de l'adhésion de l'établissement public à l'association Educ'Alpes – Réseau d'éducation à l'environnement montagnard alpin.

Cette délibération est adoptée à 33... voix pour, ...0... voix contre, ...0... abstention(s)

A Nice, le 28 novembre 2017,

Le président
du conseil d'administration



Charles-Ange GINESY

Le directeur
du Parc national du Mercantour



Christophe VIRET



Conseil d'administration

Séance du 28 novembre 2017

Délibération n°26-2017

**Indemnité du président du conseil d'administration – modification
du montant versé au titre de 2017**

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du Conseil d'administration, R.331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement et R.331-29 relatif à l'indemnité du président du Conseil d'administration ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu l'arrêté interministériel modifié du 20 avril 2007 fixant le plafond de l'indemnité pouvant être allouée aux présidents des conseils d'administration des établissements publics des Parcs nationaux, modifié par arrêté du 3 juillet 2008 ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017 et 17 juillet 2017 ;

Vu le décret n°2017-85 du 26 janvier 2017 portant modification du décret n°82-1105 du 23 décembre 1982 relatif aux indices de la fonction publique et du décret n°85-1148 du 24 octobre 1985 modifié relatif à la rémunération des personnels civils et militaires de l'Etat, des personnels des collectivités territoriales et des personnels des établissements publics d'hospitalisation ;

Vu la délibération n°16-2015 du conseil d'administration du 2 novembre 2015 portant élection du président du conseil d'administration du Parc national du Mercantour ;

Vu la délibération n°16-2017 du conseil d'administration du 11 juillet 2017 fixant l'indemnité du président pour le reste à courir de l'exercice 2017 ,

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu le calendrier de mobilisation du président de l'Établissement public prévu par l'article 2 de l'arrêté interministériel du 20 avril 2007 modifié ;

Considérant qu'une erreur matérielle s'est glissée dans la délibération n°16-2017 ;

Vu le rapport du directeur et sur sa proposition ;

Après en avoir délibéré, le Conseil d'administration du Parc national du Mercantour :

Article 1 : fixe le montant annuel de l'indemnité allouée au président du conseil d'administration de l'établissement public pour l'année 2017 comme suit :

Au lieu de :

16,27% x 3 866,20€ (traitement brut du mois de janvier 2017 à l'indice terminal) 16,27% x 42 783,41€ (traitement brut du mois de février à décembre 2017 à l'indice terminal) = 7 589,89€

Lire :

16,27% x 3 847,57€ (traitement brut du mois de janvier 2017 à l'indice terminal INM 826) + 16,27% x 42 577,22€ (traitement brut du mois de février à décembre 2017 à l'indice terminal INM 826) = 7 553,31€

Article 2 : approuve le versement de cette indemnité par mensualités. Il débute à la date du 1^{er} août 2017.

Article 3 : lorsque plusieurs présidents élus se succèdent en cours d'année, le montant fixé à l'article 1^{er} est versé au prorata de la durée d'exercice des fonctions de chaque président.

Article 4 : le directeur de l'établissement public du Parc national du Mercantour est chargé de l'exécution de la présente délibération.

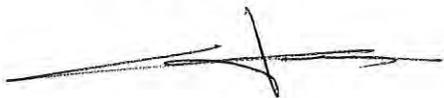
Article 5 : la délibération n°16-2017 est abrogée.

Cette délibération est adoptée à 32.. voix pour, 0... voix contre, 1.. abstention(s)

A Nice, le 28 novembre 2017

(Monsieur Charles-Ange GINESY)

Le président
du conseil d'administration

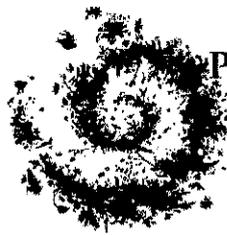


Charles-Ange GINESY

Le directeur
du Parc national du Mercantour



Christophe VIRET



Conseil d'administration

Séance du 28 novembre 2017

Délibération n°27-2017

**Indemnité du président du conseil d'administration
pour l'exercice 2018**

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du Conseil d'administration, R.331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement et R.331-29 relatif à l'indemnité du président du Conseil d'administration ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006 ;

Vu l'arrêté interministériel modifié du 20 avril 2007 fixant le plafond de l'indemnité pouvant être allouée aux présidents des conseils d'administration des établissements publics des Parcs nationaux, modifié par arrêté du 3 juillet 2008 ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au Conseil d'administration de l'Etablissement public du Parc national du Mercantour, modifié par l'arrêté ministériel du 30 janvier 2017 ;

Vu le décret n°2017-85 du 26 janvier 2017 portant modification du décret n°82-1105 du 23 décembre 1982 relatif aux indices de la fonction publique et du décret n°85-1148 du 24 octobre 1985 modifié relatif à la rémunération des personnels civils et militaires de l'Etat, des personnels des collectivités territoriales et des personnels des établissements publics d'hospitalisation ;

Vu la délibération n°16-2015 du conseil d'administration du 2 novembre 2015 portant élection du président du conseil d'administration du Parc national du Mercantour ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 2 novembre 2015 ;

Vu le calendrier de mobilisation du président de l'Etablissement public prévu par l'article 2 de l'arrêté interministériel du 20 avril 2007 modifié ;

Vu le rapport du directeur et sur sa proposition ;

Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :

Article 1: fixe le montant annuel de l'indemnité allouée au président du conseil d'administration pour l'année 2018 comme suit :

16,27% x 46 672,81€ (traitement brut annuel pour l'année 2018 à l'indice terminal INM 830)
= 7 593,67€

Article 2: approuve le versement de cette indemnité par mensualités.

Article 3: lorsque plusieurs présidents élus se succèdent en cours d'année, le montant fixé à l'article 1 est versé au prorata de la durée d'exercice des fonctions de chaque président.

Article 4: charge le directeur de l'établissement public du Parc national du Mercantour de l'exécution de la présente délibération.

Cette délibération est adoptée à 32 voix pour, 0 voix contre, 1 abstention(s)
(Poursteur Charles-Ange GINESY)

A Nice, le 28 novembre 2017

Le président
du conseil d'administration



Charles-Ange GINESY

Le directeur
du Parc national du Mercantour



Christophe VIRET