



## Délibération n°2020-309

### Approbation du budget initial de l'exercice 2021

**Vu** le décret n° 2007-266 du 27 février 2007 créant le parc national dénommé « Parc amazonien de Guyane »,

**Vu** les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 07 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable,

**Vu** l'arrêté du 07 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,

**Vu** le rapport du directeur,

#### Article 1 :

Le Conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- **101,05 ETPT dont 86,80 ETPT sous plafond et 14,25 ETPT hors plafond**
- **9.285.710,16 euros** d'autorisations d'engagement dont :
  - **6.443.011 euros** personnel
  - **2.049.441,16 euros** fonctionnement
  - **232.008 euros** intervention
  - **561.250 euros** investissement
- **10.315.179 euros** de crédits de paiement dont :
  - **6.443.011 euros** personnel
  - **2.147.068 euros** fonctionnement
  - **235.712 euros** intervention
  - **1.489.388 euros** investissement
- **9.722.691,70 euros** de prévisions de recettes
- **-592.487,30 euros** de solde budgétaire

#### Article 2 :

Le Conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- **-592.487,30 euros** de variation de trésorerie
- **-84.349,30 euros** de résultat patrimonial
- **+5.650,70 euros** de capacité d'autofinancement
- **-1.054.487,30 euros** 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.

#### Article 3 :

La présente délibération sera publiée au recueil des actes administratifs de l'établissement public du Parc amazonien de Guyane.

**Article 4 :**

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours contentieux devant le Tribunal administratif de Cayenne dans un délai de 2 mois à compter de sa publication.

Le Président du Conseil d'administration,



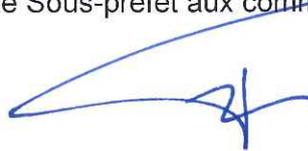
Claude SUZANON

Le Directeur



Pascal VARDON

Le Commissaire du Gouvernement,  
Pour le Préfet de Guyane,  
Le Sous-préfet aux communes de l'intérieur,



Frédéric BOUTEILLE

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

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

annexé à la délibération n°2020-309 prise en séance du Conseil d'administration du 29 octobre 2020

**Tableau des autorisations d'emplois**

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
<b>Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT</b>	86,8	14,25	101,05

Rappel du plafond d'emploi notifié par le responsable de programme (ETPT)

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

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau détaillé des emplois**

	EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISÉS PAR LA LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel (*)	ETPT	Dépenses de personnel (*)	ETPT	masse salariale
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ( 1 + 2 + 3 + 4 )</b>	86,8	5 756 875,00 €	14,25	686 136,00 €	101,05	6 443 011,00 €
<b>1 - TITULAIRES</b>	20,5	1 827 952,78 €	2	122 122,00 €	22,5	1 950 074,78 €
* Titulaires État (pna)	15,5	1 241 342,62 €	0	0,00 €	15,8	1 241 342,62 €
* Titulaires organisme (détachés)	5	586 610,16 €	2	122 122,00 €	6	708 732,16 €
<b>2 – CONTRACTUELS</b>	66,3	3 704 822,22 €	6,93	364 764,00 €	75,79	4 069 586,22 €
* Contractuels de droit public	66,3	3 704 822,22 €	6,93	364 764,00 €	73,23	4 069 586,22 €
. Contractuels sous statut :	66,3	3 704 822,22 €	6,93	364 764,00 €	73,23	4 069 586,22 €
o CDI	43	2 421 233,42 €			43	2 421 233,42 €
o CDD	23,3	1 283 588,80 €	6,93	364 764,00 €	30,23	1 648 352,80 €
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0				0	0,00 €
* Contractuels de droit privé	0	0,00 €	0	0,00 €	0	0,00 €
o CDI	0				0	0,00 €
o CDD	0				0	0,00 €
<b>3 a) - CONTRATS AIDES</b>			4,32	29 250,00 €	4,32	29 250,00 €
<b>3 b) – APPRENTIS</b>			1	30 000,00 €	1	30 000,00 €
<b>4 - AUTRES ELEMENTS DE DEPENSES DE PERSONNEL</b>		224 100,00		140 000,00 €		364 100,00 €
Autres rémunérations (allocation de retour à l'emploi, vacances et rémunérations occasionnelles / heures supplémentaires, Unedic, allocations retraites à la charge de l'établissement)		83 000,00 €		130 000,00 €		213 000,00 €
Action sociale et prestations sociales (activités culturelles, sportives et de loisirs, restauration (cantine, titres restaurant), amicales, contributions au fonctionnement des syndicats, fonds de secours, accidents du travail, médecine du travail, capital décès)		41 500,00 €				41 500,00 €
Autres dépenses de masse salariale non ventilables par catégories (IKV, rachats de jours CET, ISG, versements transport)		99 600,00 €		10 000,00 €		109 600,00 €
Ligne d'ajustement						0,00 €

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

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

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

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

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

**TABLEAU 2**  
**Autorisations budgétaires - EXERCICE 2021**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

annexé à la délibération n°2020-309 prise en séance du Conseil d'administration du 29 octobre 2020

DEPENSES							RECETTES			
	Montants						Montants			
	AE			CP			BR 1 2020	Variation	BI 2021	
	BR 1 2020	Variation	BI 2021	BR 1 2020	Variation	BI 2021				
<b>Personnel</b>	<b>6 415 611,44 €</b>	27 399,56 €	<b>6 443 011,00 €</b>	<b>6 450 611,44 €</b>	- 7 600,44 €	<b>6 443 011,00 €</b>	<b>7 704 522,60 €</b>	38 550,00 €	<b>7 743 072,60 €</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	452 351,92 €		508 934,00 €	452 351,92 €		508 934,00 €	7 664 423,00 €	- €	<b>7 664 423,00 €</b>	Dotation de fonctionnement/SCSP
<b>Fonctionnement</b>	<b>1 999 699,71 €</b>	49 741,45 €	<b>2 049 441,16 €</b>	<b>2 203 726,00 €</b>	- 56 658,00 €	<b>2 147 068,00 €</b>		- €		Autres financements de l'Etat
								- €		Fiscalité affectée
							9 850,00 €	36 650,00 €	<b>46 500,00 €</b>	Autres financements publics (hors dotation de fonctionnement AFB intégré sur la ligne SCSP)
<b>Intervention</b>	<b>260 858,00 €</b>	- 28 850,00 €	<b>232 008,00 €</b>	<b>245 471,00 €</b>	- 9 759,00 €	<b>235 712,00 €</b>	30 249,60 €	1 900,00 €	<b>32 149,60 €</b>	Recettes propres
<b>Investissement</b>	<b>703 250,00 €</b>	- 142 000,00 €	<b>561 250,00 €</b>	<b>1 646 575,00 €</b>	- 157 187,00 €	<b>1 489 388,00 €</b>	<b>1 299 006,97 €</b>	680 612,13 €	<b>1 979 619,10 €</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
							599 000,00 €	485 150,00 €	<b>1 084 150,00 €</b>	Financements de l'Etat fléchés
							668 506,97 €	201 462,13 €	<b>869 969,10 €</b>	Autres financements publics fléchés
							31 500,00 €	- 6 000,00 €	<b>25 500,00 €</b>	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>9 379 419,15 €</b>	- 93 708,99 €	<b>9 285 710,16 €</b>	<b>10 546 383,44 €</b>	- 231 204,44 €	<b>10 315 179,00 €</b>	<b>9 003 529,57 €</b>	719 162,13 €	<b>9 722 691,70 €</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>					- €		<b>1 542 853,87 €</b>	- 950 366,57 €	<b>592 487,30 €</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

**TABLEAU 3 - EXERCICE 2021**  
Dépenses par destination - Recettes par origine

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

annexé à la délibération n°2020-309 prise en séance du Conseil d'administration du 29 octobre 2020

Budget	DEPENSES													
	Personnel			Fonctionnement			Intervention			Investissement			Total	
	AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE (A)	CP (B)
1 Produire et diffuser les connaissances sur le patrimoine du territoire	630 784,34 €	630 784,34 €	9,79%	302 726,04 €	276 597,00 €	12,88%	14 778,00 €	27 182,00 €	11,53%	8 000,00 €	8 000,00 €	0,54%	956 288,38 €	942 563,34 €
1-1 Acquisition de connaissances	128 731,50 €	128 731,50 €		259 611,04 €	233 472,00 €		11 978,00 €	24 682,00 €		3 000,00 €	3 000,00 €		403 320,54 €	389 885,50 €
1-2 Administration et diffusion des connaissances	128 731,50 €	128 731,50 €		23 115,00 €	38 115,00 €		2 800,00 €	2 500,00 €		5 000,00 €	5 000,00 €		159 646,50 €	174 346,50 €
1-3 Contribution à des programmes de recherche	373 321,34 €	373 321,34 €		20 000,00 €	5 010,00 €								393 321,34 €	378 331,34 €
2 Protéger et restaurer un patrimoine naturel, culturel et paysager exceptionnel	1 448 229,33 €	1 448 229,33 €	22,48%	184 235,12 €	209 895,00 €	9,78%	8 830,00 €	9 330,00 €	3,96%	- €	- €	0,00%	1 641 294,45 €	1 667 454,33 €
2-1 Surveillance du territoire et des usages	1 274 441,81 €	1 274 441,81 €		123 300,00 €	123 300,00 €								1 397 741,81 €	1 397 741,81 €
2-2 Activités de gestion et de restauration de population, d'espèces et de milieux	57 929,17 €	57 929,17 €		24 000,00 €	26 000,00 €								81 929,17 €	83 929,17 €
2-3 Activités de gestion et de restauration de patrimoines culturel et paysager	115 858,35 €	115 858,35 €		36 935,12 €	60 595,00 €		8 830,00 €	9 330,00 €					161 623,47 €	185 783,35 €
3 Accompagner les acteurs du territoire dans une logique de développement durable	939 739,90 €	939 739,90 €	14,59%	242 143,00 €	259 643,00 €	12,09%	155 900,00 €	154 050,00 €	65,36%	45 216,00 €	54 216,00 €	3,64%	1 382 998,90 €	1 407 648,90 €
3-1 Agriculture	154 477,79 €	154 477,79 €		51 950,00 €	56 100,00 €		20 800,00 €	24 200,00 €		20 216,00 €	20 216,00 €		247 443,79 €	254 993,79 €
3-2 Sylviculture	154 477,79 €	154 477,79 €		21 500,00 €	19 750,00 €		40 300,00 €	42 400,00 €					216 277,79 €	216 627,79 €
3-3 Accompagnement des acteurs sur le tourisme, loisirs et accès à la nature	328 265,31 €	328 265,31 €		68 200,00 €	87 050,00 €		20 000,00 €	15 000,00 €			9 000,00 €		416 465,31 €	439 315,31 €
3-4 Accompagnement des acteurs sur la chasse et la pêche de loisir	- €	- €								5 000,00 €	5 000,00 €		5 000,00 €	5 000,00 €
3-5 Accompagnement des acteurs sur l'aménagement cadre de vie et urbanisme	19 309,72 €	19 309,72 €		3 050,00 €	3 050,00 €		2 000,00 €	1 500,00 €		10 000,00 €	10 000,00 €		34 359,72 €	33 859,72 €
3-6 Accompagnement des acteurs sur la valorisation des patrimoines culturels et des savoirs-faire artisanaux	263 899,57 €	263 899,57 €		73 593,00 €	69 843,00 €		54 000,00 €	56 800,00 €					391 492,57 €	390 542,57 €
3-7 Pêche professionnelle en milieu marin		- €											- €	- €
3-8 Accompagnement des acteurs sur la gestion de la ressource en eau		- €											- €	- €
3-9 Accompagnement des acteurs sur la transition énergétique et changements climatiques		- €											- €	- €
3-10 Autres actions de développement durable (déchets, APA, santé...)	19 309,72 €	19 309,72 €		23 850,00 €	23 850,00 €		18 800,00 €	14 150,00 €		10 000,00 €	10 000,00 €		71 959,72 €	67 309,72 €
4 Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs	1 268 005,23 €	1 268 005,23 €	19,68%	142 335,00 €	163 735,00 €	7,63%	51 700,00 €	44 350,00 €	18,82%	7 050,00 €	7 050,00 €	0,47%	1 469 090,23 €	1 483 140,23 €
4-1 Sensibilisation, animation, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – public scolaire	205 970,39 €	205 970,39 €		7 000,00 €	17 700,00 €		27 500,00 €	24 000,00 €		600,00 €	600,00 €		241 070,39 €	248 270,39 €
4-2 Sensibilisation, animation, accueil, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – tous publics	347 575,04 €	347 575,04 €		10 450,00 €	21 150,00 €		13 200,00 €	9 350,00 €		1 450,00 €	1 450,00 €		372 675,04 €	379 525,04 €
4-3 Réalisation et gestion d'infrastructures d'accueil du public	508 489,41 €	508 489,41 €		4 700,00 €	1 700,00 €								513 189,41 €	510 189,41 €
4-4 Outils de communication de l'EPPN	205 970,39 €	205 970,39 €		120 185,00 €	123 185,00 €		11 000,00 €	11 000,00 €		5 000,00 €	5 000,00 €		342 155,39 €	345 155,39 €
5 Piloter la politique du Parc national	205 970,40 €	205 970,40 €	3,20%	82 050,00 €	84 050,00 €	3,91%	- €	- €	0,00%	- €	- €	0,00%	288 020,40 €	290 020,40 €
5-1 Animation et évaluation de la charte	90 112,05 €	90 112,05 €		12 000,00 €	14 000,00 €								102 112,05 €	104 112,05 €
5-2 Contribution aux politiques régionales et nationales de développement durable et de protection des patrimoines	102 985,20 €	102 985,20 €		70 050,00 €	70 050,00 €								173 035,20 €	173 035,20 €
5-3 Contribution aux politiques européennes et internationales	12 873,15 €	12 873,15 €											12 873,15 €	12 873,15 €
6 Gérer l'établissement public	1 950 281,80 €	1 950 281,80 €	30,27%	1 095 952,00 €	1 153 148,00 €	53,71%	800,00 €	800,00 €	0,34%	500 984,00 €	1 420 122,00 €	95,35%	3 548 017,80 €	4 524 351,80 €
6-1 Management général	753 079,25 €	753 079,25 €		96 000,00 €	96 000,00 €								849 079,25 €	849 079,25 €
6-2 Gestion financière	257 462,64 €	257 462,64 €											257 462,64 €	257 462,64 €
6-3 Fonctionnement général de l'établissement	360 448,19 €	360 448,19 €		630 705,72 €	739 618,00 €		800,00 €	800,00 €		141 484,00 €	117 200,00 €		1 133 437,91 €	1 218 066,19 €
6-4 Gestion des ressources humaines	289 645,86 €	289 645,86 €		146 866,00 €	146 866,00 €								436 511,86 €	436 511,86 €
6-5 Immobilier / logistique	289 645,86 €	289 645,86 €		222 380,28 €	170 664,00 €					359 500,00 €	1 302 922,00 €		871 526,14 €	1 763 231,86 €
<b>TOTAL</b>	<b>6 443 011,00 €</b>	<b>6 443 011,00 €</b>		<b>2 049 441,16 €</b>	<b>2 147 068,00 €</b>		<b>232 008,00 €</b>	<b>235 712,00 €</b>		<b>561 250,00 €</b>	<b>1 489 388,00 €</b>		<b>9 285 710,16 €</b>	<b>10 315 179,00 €</b>

## Tableau des recettes par origine (facultatif)

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

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

Budget	RECETTES										
	Recettes globalisées					Recettes fléchées					Total (C)
	Dotation de fonctionnement	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics (hors dotation de fonctionnement)	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées			
Office Français de la Biodiversité (dotation de fonctionnement et financement poste APA)	7 664 423,00 €										7 664 423,00 €
Office français de la Biodiversité (ABC Saül, ABC Papaïchon, solde AAPBIOD)							201 467,00 €				201 467,00 €
Ministère de la Transition Ecologique (subvention investissement)						565 000,00 €					565 000,00 €
LEADER (acompte dépenses 2020)							111 934,00 €				111 934,00 €
LEADER/DAC - programme MAPACULTURE							47 026,00 €				47 026,00 €
DGCOP - Programme CAE							47 052,00 €				47 052,00 €
Préfecture - CICI						180 400,00 €					180 400,00 €
ADEME - Opération "de la production à la commercialisation: impliquer et sensibiliser les consommateurs"				27 500,00 €							27 500,00 €
FEDER Gestion des Ressources Naturelles							277 049,50 €				277 049,50 €
PCIA RENFORESAP						12 500,00 €	185 440,00 €				197 940,00 €
Mécénat GMF (missions scientifiques, tourisme handicap)				5 000,00 €					7 500,00 €		12 500,00 €
Mécénat GMF (services civiques)				4 000,00 €							4 000,00 €
Recettes diverses de l'Etablissement (dont redevance logement de fonction, régie, acheminement courrier...)						32 149,60 €					32 149,60 €
Fondation de France (projet grageries)									18 000,00 €		18 000,00 €
Autres (soutien à la gestion de matériels accessibles à Saül-tourisme handicap, soutien à la mise à jour de l'application GEOTREK)				10 000,00 €							10 000,00 €
Ministère de la Transition Ecologique (subvention investissement 2021)						326 250,00 €					326 250,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>7 664 423,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>46 500,00 €</b>	<b>32 149,60 €</b>	<b>1 084 150,00 €</b>	<b>869 968,50 €</b>	<b>25 500,00 €</b>			<b>9 722 691,10 €</b>

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C

592 487,90 €

**TABLEAU 4 - BI 2021**  
**Equilibre financier**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

annexé à la délibération n°2020-309 prise en séance du Conseil d'administration du 29 octobre 2020

COMPTES				BESOINS			FINANCEMENTS			COMPTES			
		Budget 2020 (BR1 2020 voté au CA du 12/03/2020)	Prévision exécution au 31/12/2020	BI 2021	Budget 2020 (BR1 2020 voté au CA du 12/03/2020)	Prévision exécution au 31/12/2020	BI 2021						
	Solde budgétaire (déficit) (D2)*	1 542 853,87 €	618 395,49 €	592 487,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		Solde budgétaire (excédent) (D1)*				
	<i>dont Budget Principal</i>								<i>dont Budget Principal</i>				
	<i>dont Budget annexe (CBN Porquerolles)</i>								<i>dont Budget annexe (CBN Porquerolles)</i>				
164 "Emprunts auprès des établissements de crédit"													164 "Emprunts auprès des établissements de crédit"
167 "Emprunts et dettes assortis de conditions particulières"													167 "Emprunts et dettes assortis de conditions particulières"
168 "Emprunts et autres dettes assimilées"	Remboursements d'emprunts (capital) (b1) ;								Nouveaux emprunts (capital) (b2) ;				168 "Emprunts et autres dettes assimilées"
274 "prêts" (hors 2741 et 2742)	Nouveaux prêts (capital) (b1) ;								Remboursements de prêts (capital) (b2) ;				423 "prêts consentis au personnel"
423 "prêts consentis au personnel"													
267 "Créances rattachées à des participations" (hors 2675 et 2676)	Dépôts et cautionnements (b1)								Dépôts et cautionnements (b2)				267 "Créances rattachées à des participations" (hors 2675 et 2676)
275 « dépôts et cautionnements versés													274 "prêts" (hors 2741 et 2742)
445 « Etat – taxes sur le chiffre d'affaires »	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**								Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**				275 « dépôts et cautionnements versés
Cela correspond en grande partie aux demandes de versement non rapprochées d'une demande de paiement ou aux demandes de paiement non émargées lorsque le décaissement est antérieur à l'émargement	Autres décaissements non budgétaires (e1)								Autres encaissements non budgétaires (e2)				445 « Etat – taxes sur le chiffre d'affaires »
	<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	1 542 853,87 €	618 395,49 €	592 487,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>				Cela correspond en grande partie aux demandes de versement non rapprochées d'une demande de paiement ou aux demandes de paiement non émargées lorsque le décaissement est antérieur à l'émargement
	<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 542 853,87 €	618 395,49 €	592 487,30 €		<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>				
	<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>				-1 404 280,47 €	-978 233,15 €	-35 039,06 €		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>				
	<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>				2 947 134,34 €	1 596 628,64 €	627 526,36 €		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>				
	<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	1 542 853,87 €	618 395,49 €	592 487,30 €	1 542 853,87 €	618 395,49 €	592 487,30 €		<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>				

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

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

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

**POINT D'ATTENTION :** Dans cette maquette, sont indiqués les comptes de comptabilité générale qui sont toujours mouvementés via une demande de versement et qui auront donc toujours un impact au TEF.  
Ne sont pas indiqués les comptes dits « mixtes » qui peuvent être mouvementés par une demande de versement ou tout autre objet de gestion dont l'impact au TEF n'est donc pas systématique.  
Cette maquette constitue une aide au renseignement du TEF mais elle ne peut servir de base pour déduire le caractère budgétaire ou non de tel compte, cette notion étant désormais caduque.  
Les comptes indiqués ici sont ceux du plan de comptes commun des organismes publics dépendant de l'Etat applicable au 1er janvier 2016 hors comptes « en violet » spécifiques à certaines catégories d'organismes ou aux fondations universitaires (même si ceux-ci pourront, dans certains cas, être mouvementés par une demande de versement et donc avoir un impact au TEF).

**TABLEAU 5 BI 2021**  
**Opérations pour compte de tiers**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

annexé à la délibération n°2020-309 prise en séance du Conseil d'administration du 29 octobre 2020

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1)	Crédit (c2)
Opération 1	C 4... C 4...			
Opération 2	C 4... C 4...			
Opération 3	C 4... C 4...			
Opération ...	C 4... C 4...			
<b>TOTAL</b>			-	-

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

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

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale - EXERCICE 2021**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

annexé à la délibération n°2020-309 prise en séance du Conseil d'administration du 29 octobre 2020

CHARGES	Montants					PRODUITS	Montants					COMPTES
	CF 2019	BR1 2020	prévisionnel exécuté 2020	Variation BR/BI	BI 2021		CF 2019	BR1 2020	prévisionnel exécuté 2020	Variation BR/BI	BI 2021	
Personnel	5 945 009,47 €	6 415 611,44 €	6 356 405,31 €	27 399,56 €	6 443 011,00 €	Dotation de fonctionnement	7 517 142,00 €	7 664 423,00 €	7 664 423,00 €	- €	7 664 423,00 €	741.3
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	448 398,39 €	465 420,74 €	491 780,38 €	43 513,26 €	508 934,00 €	Subventions de l'État (hors dotation de fonctionnement)	216 922,14 €	128 000,00 €	- €	52 400,00 €	180 400,00 €	Autres subdivisions 741x
						Fiscalité affectée				- €		73, 7571 + le paramétrage spécifique à chaque entité concernant les produits de la fiscalité affectée
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 642 373,21 €	2 558 726,90 €	2 015 794,95 €	- 91 658,90 €	2 467 068,00 €	Autres subventions	374 186,23 €	696 356,97 €	372 569,87 €	249 112,13 €	945 469,10 €	744x, 745, 748x (hors 7481 et 7482) et 7573x
Intervention (le cas échéant)	187 255,36 €	245 471,00 €	190 540,35 €	- 9 759,00 €	235 712,00 €	Autres produits	337 132,30 €	293 749,60 €	310 283,78 €	- 22 600,00 €	271 149,60 €	70x, 71x, 72x, 746, 7481, 7482, 75x (hors 7571 et 7573x), 76x, 78x et 79x
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>8 774 638,04 €</b>	<b>9 219 809,34 €</b>	<b>8 562 740,61 €</b>	<b>- 74 018,34 €</b>	<b>9 145 791,00 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>8 445 382,67 €</b>	<b>8 782 529,57 €</b>	<b>8 347 276,65 €</b>	<b>278 912,13 €</b>	<b>9 061 441,70 €</b>	
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>329 255,37 €</b>	<b>437 279,77 €</b>	<b>215 463,96 €</b>	<b>- 352 930,47 €</b>	<b>84 349,30 €</b>	
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>8 774 638,04 €</b>	<b>9 219 809,34 €</b>	<b>8 562 740,61 €</b>	<b>- 74 018,34 €</b>	<b>9 145 791,00 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>8 774 638,04 €</b>	<b>9 219 809,34 €</b>	<b>8 562 740,61 €</b>	<b>- 74 018,34 €</b>	<b>9 145 791,00 €</b>	

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Montants				
	CF 2019	BR1 2020	prévisionnel exécuté 2020	Variation BR/BI	BI 2021
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	- 329 255,37 €	- 437 279,77 €	- 215 463,96 €	352 930,47 €	- 84 349,30 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	497 093,07 €	355 000,00 €	355 000,00 €	- 35 000,00 €	320 000,00 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	288 605,13 €	100 000,00 €	100 000,00 €	- 20 000,00 €	80 000,00 €
+ 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		150 000,00 €	150 000,00 €	- €	150 000,00 €
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>- 120 767,43 €</b>	<b>- 332 279,77 €</b>	<b>- 110 463,96 €</b>	<b>337 930,47 €</b>	<b>5 650,70 €</b>

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

EMPLOIS	Montants					RESSOURCES	Montants					
	CF 2019	BR1 2020	prévisionnel exécuté 2020	Variation BR/BI	BI 2021		CF 2019	BR1 2020	prévisionnel exécuté 2020	Variation BR/BI	BI 2021	
Insuffisance d'autofinancement	120 767,43 €	332 279,77 €	110 463,96 €	- 332 279,77 €	- €	Capacité d'autofinancement	- €	- €		5 650,70 €	5 650,70 €	
Investissements	284 128,49 €	1 646 575,00 €	851 931,53 €	- 157 187,00 €	1 489 388,00 €	Financement de l'actif par l'État	146 558,00 €	309 000,00 €	309 000,00 €	120 250,00 €	429 250,00 €	financements reçus dans l'exercice concernant les comptes 101x et 104x (hors 1049x)
						Financement de l'actif par des tiers autres que l'État				- €		financements reçus dans l'exercice concernant les comptes 131x et 134x (hors 1349)
						Autres ressources				- €	- €	- Augmentation des fonds propres avec flux financier (hors financements reçus) :
Remboursement des dettes financières				- €		Augmentation des dettes financières				- €		nouveaux emprunts et dettes assimilées de l'exercice (comptes 16x)
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>404 895,92 €</b>	<b>1 978 854,77 €</b>	<b>962 395,49 €</b>	<b>- 489 466,77 €</b>	<b>1 489 388,00 €</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>146 558,00 €</b>	<b>309 000,00 €</b>	<b>309 000,00 €</b>	<b>125 900,70 €</b>	<b>434 900,70 €</b>	
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>258 337,92 €</b>	<b>1 669 854,77 €</b>	<b>653 395,49 €</b>	<b>- 615 367,47 €</b>	<b>1 054 487,30 €</b>	

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

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

	Montants					Reprogrammation 2020
	CF 2019	BR1 2020	prévisionnel exécuté 2020	Variation BR/BI	BI 2021	
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 258 337,92 €	-1 669 854,77 €	- 653 395,49 €	615 367,47 €	<b>-1 054 487,30 €</b>	
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 126 080,80 €	- 162 000,00 €	- 35 000,00 €	- 404 887,77 €	- 566 887,77 €	
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 132 257,12 €	-1 507 854,77 €	- 618 395,49 €	915 367,47 €	<b>- 592 487,30 €</b>	
Dont variation de la TRESORERIE FLECHEE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 294 720,10 €	-1 404 280,47 €		1 439 319,53 €	<b>35 039,06 €</b>	
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	1 940 733,50 €	267 696,91 €	1 287 338,01 €	-1 054 487,30 €	<b>232 850,71 €</b>	Niveau du fonds de roulement N-1 +/- variation du fonds de roulement N
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 69 890,77 €	- 235 069,59 €	- 104 887,77 €	- 331 818,18 €	<b>- 566 887,77 €</b>	Niveau du besoin en fonds de roulement N-1 +/- variation du besoin en fonds de roulement N
Niveau final de la TRESORERIE	2 010 621,27 €	502 766,50 €	1 392 225,78 €	-1 712 894,17 €	<b>799 738,48 €</b>	Niveau de la trésorerie N-1 +/- variation de trésorerie N

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**TABLEAU 7**  
**PARC AMAZONIEN - Plan de trésorerie - EXERCICE 2021**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

annexé à la délibération n°2020-309 prise en séance du Conseil d'administration du 29 octobre 2020

	février							septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL	
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	1 392 225,78	1 016 481,76	3 189 360,78	2 150 623,81	1 188 737,37	1 760 516,28	823 770,97	2 736 548,16	2 040 391,22	1 514 428,82	1 238 973,33	1 399 155,06	799 738,48
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	2 145,80	3 070 315,00	4 145,80	2 145,80	1 535 030,40	3 145,80	2 301 472,70	2 645,80	2 145,80	2 645,80	777 588,10	39 645,80	7 743 072,60
Autres financements de l'État		3 065 769,20			1 532 884,60		2 299 326,90				766 442,30		7 664 423,00
Fiscalité affectée													0,00
Autres financements publics (AELB)											9 000,00	37 500,00	46 500,00
Recettes propres	2 145,80	4 545,80	4 145,80	2 145,80	2 145,80	3 145,80	2 145,80	2 645,80	2 145,80	2 645,80	2 145,80	2 145,80	32 149,60
<b>Recettes budgétaires fléchées</b>	416 450,00	0,00	28 223,58	2 047,08	0,00	12 500,00	308 576,40	111 934,00	277 049,50	565 000,00	257 838,54	0,00	1 979 619,10
Financements de l'État fléchés	416 450,00					12 500,00	90 200,00			565 000,00			1 084 150,00
Autres financements publics fléchés			28 223,58	2 047,08			218 376,40	111 934,00	277 049,50		232 338,54		869 969,10
Recettes propres fléchées											25 500,00		25 500,00
<b>Opérations non budgétaires</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts : encaissements en capital													0,00
Prêts : encaissement en capital													
Dépôts et cautionnements													
Opérations gérées en comptes de tiers :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- TVA encaissée													0,00
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements													
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires													0,00
<b>A. TOTAL</b>	418 595,80	3 070 315,00	32 369,38	4 192,88	1 535 030,40	15 645,80	2 610 049,10	114 579,80	279 195,30	567 645,80	1 035 426,64	39 645,80	9 722 691,70
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	665 011,90	673 556,09	789 875,27	709 411,52	747 514,67	679 439,62	640 314,58	664 172,58	744 392,90	701 810,55	704 891,75	580 129,22	8 300 520,65
Personnel	496 993,75	496 993,75	496 993,75	496 993,75	496 993,75	496 993,75	496 993,75	496 993,75	496 993,75	496 993,75	496 993,75	496 993,40	5 963 924,65
Fonctionnement	142 518,15	147 212,34	195 299,52	163 767,77	218 520,92	148 895,87	106 720,83	122 970,83	185 499,15	140 116,80	167 448,00	63 135,82	1 802 106,00
Intervention	2 500,00	6 950,00	54 182,00	18 050,00	11 500,00	19 750,00	9 300,00	13 180,00	23 750,00	41 700,00	12 450,00		213 312,00
Investissement	23 000,00	22 400,00	43 400,00	30 600,00	20 500,00	13 800,00	27 300,00	31 028,00	38 150,00	23 000,00	28 000,00	20 000,00	321 178,00
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées</b>	129 327,92	223 879,89	281 231,08	256 667,80	215 736,82	272 951,49	56 957,33	146 564,16	60 764,80	141 290,74	170 353,16	58 933,16	2 014 658,35
Personnel	60 562,11	60 562,11	60 562,11	48 060,45	48 060,45	28 754,16	28 754,16	28 754,16	28 754,16	28 754,16	28 754,16	28 754,16	479 086,35
Fonctionnement	3 765,81	43 317,78	28 668,97	33 685,35	30 180,37	37 947,33	28 203,17	29 149,00	25 210,64	27 505,58	27 149,00	30 179,00	344 962,00
Intervention			10 000,00			1 250,00			6 800,00	3 100,00	1 250,00		22 400,00
Investissement	65 000,00	120 000,00	182 000,00	174 922,00	137 496,00	205 000,00		88 661,00		81 931,00	113 200,00		1 168 210,00
<b>Opérations non budgétaires</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts : remboursements en capital													0,00
Prêts : décaissements en capital													
Dépôts et cautionnements													
Opérations gérées en comptes de tiers :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- TVA décaissée													0,00
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements													
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires													0,00
<b>B. TOTAL</b>	794 339,82	897 435,98	1 071 106,35	966 079,32	963 251,49	952 391,11	697 271,91	810 736,74	805 157,70	843 101,29	875 244,91	639 062,38	10 315 179,00
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	-375 744,02	2 172 879,02	-1 038 736,97	-961 886,44	571 778,91	-936 745,31	1 912 777,19	-696 156,94	-525 962,40	-275 455,49	160 181,73	-599 416,58	-592 487,30
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	1 016 481,76	3 189 360,78	2 150 623,81	1 188 737,37	1 760 516,28	823 770,97	2 736 548,16	2 040 391,22	1 514 428,82	1 238 973,33	1 399 155,06	799 738,48	

**TABLEAU 8 - BI 2021**  
**Opérations liées aux recettes fléchées**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

annexé à la délibération n°2020-309 prise en séance du Conseil d'administration du 29 octobre 2020

	Antérieures à 2021 non dénouées (restes à payer sur opérations fléchées)	Prévision BI 2021	Prévision 2022 (hors nouvelles opérations)	Prévision 2023 (hors nouvelles opérations)	Prévision 2024 et suivantes	TOTAL
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>	<b>-837 495</b>	-978 233	-663 632	-220 302	35 000	
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>2816369</b>	<b>1979619</b>	<b>802869</b>	<b>435701</b>	<b>0</b>	<b>6034559</b>
Financements de l'État fléchés	1 791 624	1 084 150	448 349	234 949	0	3 559 072
Autres financements publics fléchés	1 017 245	869 969	354 520	200 753	0	2 442 487
Recettes propres fléchées	7 500	25 500	0	0	0	33 000
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>4 079 973</b>	<b>2 014 658</b>	<b>367 773</b>	<b>180 400</b>	<b>0</b>	<b>6 642 805</b>
Personnel						
AE=CP	1 098 848	479 086	183 689	158 400	0	1 920 023
Fonctionnement						
AE	968 795	303 797	171 584	22 000	0	1 466 176
CP	927 630	344 962	171 584	22 000	0	1 466 176
Intervention						
AE	33 155	18 000	0	0	0	51 155
CP	28 755	22 400	0	0	0	51 155
Investissement						
AE	2 575 792	629 659	0	0	0	3 205 451
CP	2 024 741	1 168 210	12 500	0	0	3 205 451
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>-1 263 605</b>	<b>-35 039</b>	<b>435 096</b>	<b>255 301</b>	<b>0</b>	<b>-608 246</b>

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

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

<b>Autofinancement des opérations fléchées (d)</b>	<b>285 371,50</b>	<b>349 640,28</b>	<b>8 234,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>643 245,78</b>
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>						<b>0</b>
<b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	<b>-978 233</b>	<b>-663 632</b>	<b>-220 302</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>





**TABLEAU 10 - BI 2021**  
**Synthèse budgétaire et comptable**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

annexé à la délibération n°2020-309 prise en séance du Conseil d'administration du 29 octobre 2020

			BI 2021
<b>Niveaux initiaux</b>	<b>1</b>	<b>Niveau initial de restes à payer (prévision d'exécution 2020)</b>	<b>1 692 562</b>
	<b>2</b>	<b>Niveau initial du fonds de roulement (prévision d'exécution 2020)</b>	<b>1 287 338</b>
	<b>3</b>	<b>Niveau initial du besoin en fonds de roulement (prévision d'exécution 2020)</b>	<b>-104 888</b>
	<b>4</b>	<b>Niveau initial de la trésorerie (prévision d'exécution 2020)</b>	<b>1 392 226</b>
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée (prévision d'exécution 2020)	
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée (prévision d'exécution 2020)	1 392 226	
<b>Flux de l'année</b>	<b>5</b>	<b>Autorisations d'engagement</b>	<b>9 285 710</b>
	<b>6</b>	<b>Résultat patrimonial</b>	<b>-84 349</b>
	<b>7</b>	<b>Capacité d'autofinancement (CAF)</b>	<b>5 651</b>
	<b>8</b>	<b>Variation du fonds de roulement</b>	<b>-1 054 487</b>
	<b>9</b>	<b>Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans</b>	<b>0</b>
	<b>10</b>	<b>Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF</b>	<b>SENS 0</b>
		Variation des stocks	+ / -
		Charges sur créances irrécouvrables	-
		Produits divers de gestion courante	+
	<b>11</b>	<b>Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie</b>	<b>SENS -462 000</b>
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - -462 000
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
	<b>12</b>	<b>Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>	<b>-592 487</b>
	12.a	Recettes budgétaires	9 722 692
12.b	Crédits de paiement ouverts	10 315 179	
<b>13</b>	<b>Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>	<b>0</b>	
<b>14</b>	<b>Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>	<b>-592 487</b>	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	35 039	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-627 526	
<b>15</b>	<b>Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13</b>	<b>-462 000</b>	
<b>16</b>	<b>Variation des restes à payer</b>	<b>-1 029 469</b>	
<b>Niveaux finaux</b>	<b>17</b>	<b>Niveau final de restes à payer (a)</b>	<b>663 093</b>
	<b>18</b>	<b>Niveau final du fonds de roulement</b>	<b>232 851</b>
	<b>19</b>	<b>Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	<b>-566 888</b>
	<b>20</b>	<b>Niveau final de la trésorerie</b>	<b>799 738</b>
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	35 039
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	764 699	

Comptes comptables 603224 (habillement), 71301 (animaux), 71355 (documentation)

Comptes 6540 (pertes sur créances irrécouvrables), 6583 (charges de gestion pour annulation titres antérieurs à n), 6584 (déficits ou débet)

Comptes 7583 (produits pour annulation DP antérieures à n), 7683 (produits financier pour annulation DP antérieures à n)

(a) le niveau final des restes à payer ne tient pas compte des annulations d'AE antérieures à 2020 comme inscrit au tableau 2 (-11.448,38€)

Comptabilité budgétaire  
 Comptabilité générale

Les cases contenant grisées sont complétées automatiquement par des formules.