Association pour la Gestion de la Réserve naturelle du Pinail

association de gestion de la réserve du Pinail
gerepi

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE 2020

Le 22 septembre 2020 au Moulin de Chitré, 86210 Vouneuil-sur-Vienne

Réserve Naturelle Nationale
PINAIL

Rapport d'activités et financier 2019 complémentaire

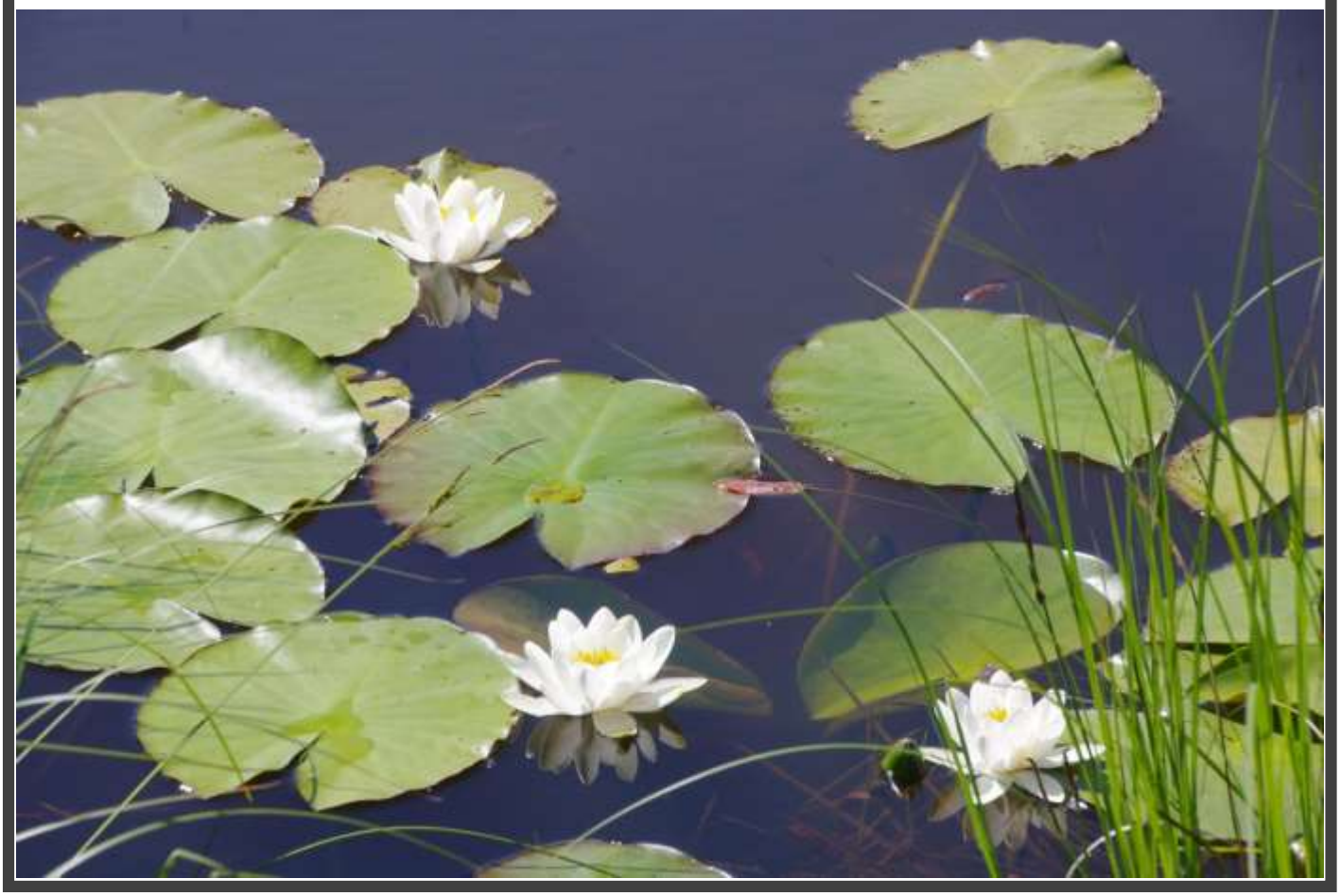


TABLE DES MATIERES

RAPPORT MORAL **1**

RAPPORT D'ACTIVITÉS 2019 ..... **4**

RAPPORT FINANCIER 2019 ..... **5**

Budget de fonctionnement 5

Budget d'investissement 7

Rapport du commissaire aux comptes 8

ORIENTATIONS 2020 ..... **13**

Programme d'actions 13

Point de situation face à la crise de la covid-19 17

Budget prévisionnel de fonctionnement 18

Budget prévisionnel d'investissement 20

Document mis à jour le 01/12/2020 conformément à la décision prise en AG du 22/09/2020 quant à l'affectation d'une subvention d'investissement de l'ex DREAL Poitou-Charentes à l'exercice 2019.

RAPPORT MORAL

Ce rapport s'inscrit dans un contexte très particulier cette année puisqu'avec la crise sanitaire que nous traversons, l'assemblée générale s'est retrouvée décalée en septembre et les activités de printemps-été 2020 fortement perturbées.

L'événement marquant de 2019 aura été la fin des travaux de rénovation du sentier de découverte qui est maintenant totalement opérationnel. L'inauguration prévue en mars a finalement eu lieu début juillet en présence des partenaires financiers, techniques, ainsi que Mme Castelnot, préfète de la Vienne. Un grand merci aux contributeurs financiers qui ont permis la réalisation de ce projet : Conseil Départemental de la Vienne, Conseil Régional de Nouvelle-Aquitaine, Direction Régionale de l'Environnement, l'Aménagement et du Logement de Nouvelle-Aquitaine, Union Européenne, GEREPI et enfin un remerciement tout particulier à la Communauté d'Agglomération de Grand Châtellerault non seulement par sa contribution financière mais surtout pour l'aide apportée dans la gestion de la démarche de marché public, son assistance a été précieuse et essentielle.

Après cette réalisation c'est un autre projet figurant au plan de gestion et très structurant pour la réserve qui est relancé : « la maison de la réserve ». C'est un projet important qui s'inscrit dans la dynamique sociale, environnementale et touristique du territoire. Des réunions sont d'ores et déjà prévues pour préciser les ambitions du projet, il devra être le point d'orgue des prochaines années dans l'avenir de la réserve.

Un autre projet continue son chemin, il s'agit de la mise en place d'un observatoire local du changement climatique sur la biodiversité et l'eau dans lequel GEREPI est impliqué. Celui-ci continue à faire l'objet de réunions et concertations avec la communauté d'agglomération de Grand Châtellerault. Cet observatoire est en lien direct avec le Plan Climat Air Énergie Territorial (PCAET) de Grand Châtellerault, ainsi que la politique de la région Nouvelle Aquitaine, chef de file en matière de biodiversité, qui a apporté son soutien.

L'année 2019 aura vu aussi le lancement d'un autre grand projet : le projet de labellisation Ramsar du Pinail (étendu à la zone Natura 2000 dont la réserve naturelle fait partie). Ce label est délivré aux zones humides d'importance mondiale et le site du Pinail, par la configuration de ses innombrables mares, et par ses espèces présentes, protégées ou menacées, peut prétendre à une telle reconnaissance. Ce projet est d'autant plus important qu'il a une dimension territoriale qui dépasse les limites de la réserve puisqu'il touche 4 communes avec 4 structures "gestionnaires" (LPO, ONF, GEREPI et une propriété privée). Il a fait l'objet d'une présentation publique le 24 octobre 2019 à Bonneuil Matours. Il est actuellement en cours d'instruction par les services de la DREAL, nous espérons la décision de classement pour cette fin d'année ou début d'année 2021.

On voit bien à travers ces réalisations et ces projets que tout cela s'inscrit dans un partenariat territorial qui permet à GEREPI d'apparaître comme un acteur important dans le développement du territoire et dans l'éducation et la sensibilisation à l'environnement.

Bien entendu, le développement de ces projets ne doit pas occulter les activités quotidiennes des salariés de GEREPI dans le cadre des missions de gestion de la réserve qui sont les siennes. En continuité du renouvellement du plan de gestion 2018-2027, il restait à finaliser les protocoles de suivis et indicateurs. L'idée étant d'avoir un outil, fiable et pérenne qui permettra de suivre l'évolution de la biodiversité sur la réserve suite à la gestion qui en est faite d'une part mais aussi face aux changements globaux (entre autres climatiques) d'autre part. Il était prévu que ces

protocoles soient opérationnels dès 2020 mais les contraintes dues à la crise sanitaire sont venues perturber leur application. La coupe, l'exportation et la transformation de la brande en collaboration avec Audacie font partie des travaux récurrents sur la réserve, sans oublier la participation de Christophe qui œuvre au quotidien pour des travaux de gestion courants comme le pâturage. Concernant la gestion de la lande, il faut signaler que les brulis annuels n'ont pu être effectués cette année à l'automne 2019. En effet, la conjonction d'une sécheresse estivale importante suivie par une période d'intempéries répétées, n'a pas permis de trouver un créneau aux conditions favorables pour réaliser ces brulis.

Concernant les actions de recherche, les travaux de thèse de Clémentine Préau (impact des changements climatiques sur la base d'un modèle amphibien), se sont terminées par la soutenance de thèse le 11 décembre 2019. Ces travaux ont fait l'objet d'une 2ème publication en 2019, en plus des participations à des congrès, réunions ou séminaires. Ils ont été présentés aux partenaires locaux le 17 décembre.

Le volet animation-sensibilisation-formation reste une part importante des activités de GEREPI, il s'adresse à toutes et à tous, des plus petits aux plus grands, scolaires, lycéens, universitaires ou professionnels. Ces interventions sont des moments privilégiés pour éduquer, informer, sensibiliser ces publics à la fragilité des milieux face aux changements climatiques.

A noter cette année que le bilan financier n'est pas à l'équilibre puisqu'il montre un déficit d'un peu plus de 2000 €. Sans être catastrophique, il montre néanmoins les difficultés à assurer une gestion pérenne avec des financements fragiles, sensibles aux aléas conjoncturels.

Toutes ces activités ont pu être assurées par l'équipe dynamique de GEREPI qui s'est vue renforcée encore cette année par quelques emplois temporaires : Valentine Dupont qui a travaillé aux projets "observatoire" et Ramsar, Valentine à laquelle j'adresse des remerciements particuliers pour sa contribution depuis 2 ans et dont le contrat s'est terminée fin 2019. Adrien Maître, en stage de 3ème année de licence qui a travaillé sur les grands tritons, 2 missions de VSC, Sandra Cerclet et Tristan Berry qui ont participé aux projets "observatoire" et "sentier de découverte". GEREPI a enfin accueilli Nathan Laffort en stage de seconde GMNF. Kévin et Yann ont bien entendu assuré l'encadrement et la coordination de tout ce personnel. Un grand merci à tous pour leur implication, sans oublier Christophe pour la partie "terrain" et Nathalie pour sa contribution indispensable sur la gestion comptable de l'association.

Je reviendrai quand même sur le contexte particulier dû à la Covid 19, si 2019 n'a pas été impactée par cette crise, 2020 a par contre largement été bousculé. Le confinement a bien entendu eu des conséquences sur les activités de terrain puisqu'il est intervenu à une époque où celles-ci sont importantes. Il y a eu des conséquences financières également, c'est environ 6000 € de pertes dues aux animations qui n'ont pas pu être assurées. La fête des 40 ans initialement prévue début juillet a été reportée à une date ultérieure mais l'exposition photos prévue à cette occasion a toutefois été maintenue. Elle a été inaugurée le 22 juillet 2020 à Vouneuil sur Vienne ; elle sera itinérante et sera donc visible dans plusieurs communes du Châtelleraudais d'ici l'été 2021. Cette crise sanitaire a demandé à chacun des efforts d'adaptation et je remercie Kevin d'avoir gérer efficacement la situation en mettant en place toutes les mesures qui s'imposaient pour respecter les consignes de sécurité tout en permettant d'assurer les tâches essentielles.

Je remercie enfin les administrateurs de GEREPI et les institutions qu'ils représentent pour leur implication, eux aussi ont dû s'adapter à ce contexte particulier à travers nos réunions de bureau en visioconférences avec un réseau parfois capricieux. Merci également à tous nos partenaires,

financiers, techniques et scientifiques, ainsi qu'aux services du Ministère de l'environnement qui par leur soutien permettent à GEREPI de poursuivre ses activités. Encore merci à la Communauté d'Agglomération de Grand Châtellerault pour son aide et ses conseils. Je renouvelle enfin mes remerciements à toute l'équipe, permanents et temporaires, qui assurent avec sérieux et compétences l'ensemble de leurs missions.

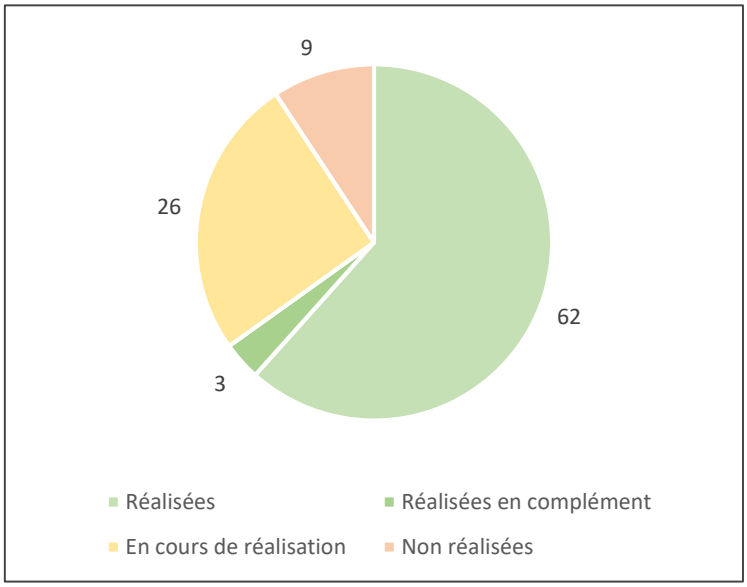
Roland RAIMOND,
Président de GEREPI

RAPPORT D'ACTIVITÉS 2019

Le rapport d'activités de l'exercice 2019 de GEREPI correspond aux rapports annuels d'activités et d'études présentés en comité consultatif de gestion de la Réserve naturelle nationale du Pinail du 09 décembre 2019. En téléchargement libre sur le site Internet (http://www.reserve-pinail.org/), ceux-ci présentent la synthèse des opérations réalisées par l'équipe associative avec le soutien de ses partenaires. Ce travail s'est inscrit dans la deuxième année de mise en œuvre du 5ème plan de gestion de la Réserve naturelle du Pinail couvrant la période 2018-2027.

Le rapport d'activités de l'association s'articule sur les différents types d'opérations développées à l'intérieur comme à l'extérieur de la Réserve naturelle du Pinail : management et soutien, surveillance et police, connaissance et suivi, intervention sur le patrimoine naturel, etc. Plusieurs faits ont marqué l'années 2019 :

- **Engagement du projet de modernisation du sentier de découverte**
- **Poursuite de la mise en place de l'observatoire biodiversité - eau - climat**
- **Report des chantiers de brûlage dirigé**
- **Achèvement et valorisation des travaux de recherche sur les amphibiens** (thèse de C. Préau, 2016-2019)
- **Concertation locale autour de la candidature du Pinail au « label » Ramsar**



Types d'opérations :
SP : Surveillance et Police
MS : Management et Soutien
IP : Intervention sur le Patrimoine naturel
CS : Connaissances et suivis
PR : Participation à la Recherche
EI : Prestations d'Étude et Ingénierie
PA : Prestations de Pédagogie et d'Accueil
CI : Création et entretien d'Infrastructures
CC : Création de supports de Communication

Figure 1 : Taux de réalisation des opérations de la programmation 2019 du plan de gestion (déc. 2019)

La programmation 2019 s'est articulée sur la mise en œuvre prévisionnelle de 83 opérations du plan de gestion 2018-2027 de la réserve naturelle nationale du Pinail (Lelarge et al., 2018). Parmi celles-ci, 75 ont été réalisées ou sont en cours de réalisation, 8 opérations n'ont pu être mises en œuvre faute de temps disponible (*ce travail non prioritaire étant reporté*) tandis que 3 opérations non programmées ont été réalisées par opportunité. Au total, 78 opérations ont été mises en œuvre par le gestionnaire, GEREPI, qui a mobilisé 6.9 ETP au total (*5,1 ETP salariés et 1,8 ETP apprenants*), dont 5.6 ETP spécifiques à la gestion de la réserve (*hors travaux de recherche et prestations extérieures*).

Le détail du programme d'actions 2019 est à consulter dans les rapports annuels :
- http://www.reserve-pinail.org/wp-content/uploads/2019/12/Rapport-dactivit%C3%A9s-2019-rnn-Pinail-1.pdf
- http://www.reserve-pinail.org/wp-content/uploads/2019/12/Rapport-d%C3%A9tudes-de-la-r%C3%A9serve-naturelle-du-Pinail-2019-VFF.pdf

RAPPORT FINANCIER 2019

Budget de fonctionnement

Le présent rapport financier de l'exercice 2019 de GEREPI s'appuie sur les comptes de résultat annuels avisés par le commissaire aux comptes, conformément à la législation en vigueur, et actualisé sur décision de l'Assemblée Générale en virant à l'exercice la subvention d'investissement de l'ex DREAL Poitou-Charentes de 5 503 € réduisant le résultat déficitaire de -7 570 € à -2 067 €.

Les ressources associatives sont essentiellement pourvues par des subventions d'exploitation dont le montant s'élève à **190 778 €** pour l'exercice 2019. Aux côtés des partenaires habituels de GEREPI, il est à noter une intervention conjointe de l'Europe et de l'Etat au travers le dispositif Natura 2000 grâce auquel 3 contrats ont été signés en 2018 pour la réalisation de travaux de gestion des habitats et espèces d'intérêt communautaire. L'observatoire des impacts du changement climatique sur l'eau et la biodiversité a également bénéficié d'une intervention conjointe de la Région Nouvelle-Aquitaine et de la Communauté d'Agglomération de Grand Châtellerault en complément de la dotation annuelle attribuée par la DREAL Nouvelle-Aquitaine pour la gestion de la Réserve naturelle. Les ressources directes sont également pourvues par des reprises sur provisions à hauteur de 108 068 € dont environ 60 000 € ont été affectées à l'exercice 2019. La vente de produits, marchandises et prestations de services constitue la 3ème ressource associative avec 18 523 € de chiffre d'affaire.

Concernant les charges directes de l'association, la masse salariale représente la dépense la plus importante à hauteur de 62% du budget annuel. Il est à noter que l'équipe de GEREPI était composée de 5 salariés soit 4.9 ETP pour l'exercice 2019, et que 2 contrats temporaires se sont achevés fin 2019 dont celui de la chargée d'études-doctorante pour la période 2016-2019. La seconde ligne budgétaire concerne les fonds dédiés, représentant près de 14% des charges, dans la mesure où plusieurs actions se prolongeront sur l'exercice 2020 :

- Travaux de restauration/entretien des milieux (*brûlage dirigé, enclos de pâturage, etc.*) dans le cadre de CN2000 et actions du CTVA (*dispositif non renouvelé en l'état actuel ne permettant plus l'intervention financière de l'AELB*)
- Dispositif d'études et de suivis scientifiques de l'observatoire biodiversité, eau et climat

Il est à noter que l'impossibilité de mise en œuvre des chantiers de brûlage dirigé en 2019 engendreront un surcoût en 2020 afin d'entretenir à nouveau les pare-feu. Les autres dépenses sont des charges habituelles liées aux missions courantes de gestion de la réserve (*coupe/export, suivis scientifique, etc.*) et au fonctionnement de la structure gestionnaire, GEREPI.

Le bilan d'exercice affiche ainsi des produits totaux à hauteur de **328 058 €** contre **330 122 €** pour les charges : **le résultat 2019 correspond à un déficit de 2 067 €**. Ce déficit, bien qu'amorti par des produits exceptionnels, est consécutif d'une accumulation d'évènements imprévus :

- Remplacement du moteur du véhicule de la réserve (+ 3 000 €)
- Frais non anticipés par la procédure de marché public auquel a été soumis le projet de sentier de découverte (+3 656 €)
- Annulation de la prestation de formation professionnelle sur la fonge (- 2 700 €)
- Evolution de la règlementation sur les cotisations sociales depuis 2016 en lien avec l'achèvement du projet de recherche sur le changement climatique (+ 1 800 €)

Tableau 1 : Budget de fonctionnement de l'association GEREPI - Exercice 2019 (mai 2020)

CHARGES 2019 (AG 2020)	Montant (€)	PRODUITS 2019 (AG 2020)	Montant (€)
CHARGES DIRECTES		**RESSOURCES DIRECTES**	
60 – Achats	**6 673**	**70 – Vente de produits finis, de marchandises, prestations de services**	**18 523**
Prestations de services			
Achats matières et fournitures		**74 – Subventions d'exploitation**	**190 778**
Autres fournitures		Etat : préciser le(s) ministère(s) sollicité(s)	
61 - Services extérieurs	**27 527**	**Ministère de l'Ecologie (DREAL)**	**110 050**
Locations		**Ministère de l'Education (ANRT / CIFRE)**	**13 511**
Entretien et réparation		Région :	
Assurance		**Nouvelle-Aquitaine**	**20 001**
Documentation		Département :	
62 - Autres services extérieurs	**30 178**	**Vienne**	**11 000**
Rémunérations intermédiaires et honoraires		Intercommunalité(s) : EPCI	
Publicité, publication		**CA Grand Châtelleraut**	**20 984**
Déplacements, missions		Commune(s) :	
Services bancaires, autres		**Vouneuil sur Vienne**	**0**
63 - Impôts et taxes	**3 292**	Organismes sociaux (détailler) :	
Impôts et taxes sur rémunération,		Fonds européens	
Autres impôts et taxes		**N2000/LEADER/FEADER**	**15 231**
64- Charges de personnel	**204 499**	L'agence de services et de paiement (ex-CNASEA -emplois aidés)	
Rémunération des personnels		Autres établissements publics :	
Charges sociales		**Agence de l'Eau Loire Bretagne**	
Autres charges de personnel			
65- Autres charges de gestion courante		**75 - Autres produits de gestion courante**	**400**
66- Charges financières	**24**	**76 - Produits financiers**	**315**
67- Charges exceptionnelles	**0**	**77 – Produits exceptionnels**	**6 367**
68- Dotation aux amortissements	**57 905**	**78 – Reprises sur amortissements et provisions**	**108 068**
Dont fonds dédiés	45 644	**79 – Transfert de charges**	**3 605**
CHARGES INDIRECTES			
Charges fixes de fonctionnement			
Frais financiers	24		
Autres			
TOTAL DES CHARGES	**330 122**	**TOTAL DES PRODUITS**	**328 056**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES 2019			
86- Emplois des contributions volontaires en nature	**0**	**87 - Contributions volontaires en nature**	**0**
Secours en nature		Bénévolat	
Mise à disposition gratuite de biens et prestations		Prestations en nature	
Personnel bénévole		Dons en nature	
TOTAL	0	**TOTAL**	0
RESULTAT D'EXERCICE 2019			
-2 067			

Budget d'investissement

L'exercice 2019 est marqué par le portage d'un projet d'investissement conséquent pour GEREPI : la modernisation du sentier de découverte de la réserve naturelle du Pinail. Cette opération mobilise un **budget total de 187 200 €** accordé par :

- La DREAL Nouvelle Aquitaine à hauteur de 40 000 € (convention 2018)
- La Communauté d'Agglomération de Grand Châtellerault à hauteur de 29 400 € (convention 2019)
- La Région Nouvelle-Aquitaine à hauteur de 58 800 € (convention 2019)
- Le Département de la Vienne à hauteur de 9 000 € (convention 2019)
- L'Europe au travers le programme Leader/Feader à hauteur de 50 000 € (convention 2020)

Cette opération comprenant un volet aménagement (*ponton en bois, observatoire, parking, panneaux d'information, etc.*) et un volet numérique (*vidéos, application, etc.*) n'a pu être achevée fin 2019 et affiche un **taux de réalisation financier de 68,5%** en fin d'exercice. Il est à noter que des charges administratives non prévues (*publicité de marché public, coordonation de chantier, frais d'emprunt, etc.*) ont d'ores et déjà conduit à un dépassement du budget imparti à hauteur de 3 656 €.

Tableau 2 : Etat de facturation de l'investissement du projet de modernisation du sentier de découverte (mai 2020)

LOT	Prestataire	Montant contractuel total (€ TTC)	Type de facture	Montant (€ TTC)
Lot 1 -infrastructures et signalétique	ONF (mandataire, co-titulaire)	55 754,92	Acompte 42%	23 293,20
	Audacie (sous-traitant ONF)	19 449,60	Acompte 80%	15 559,68
	AD productions (co-titulaire)	3 960,48		
Lot 2 - bancs	Audacie	4 371,60	Acompte 80%	3 495,00
Lot 3 - terrassement sentier	Arlaud Iribarren	10 157,55	Solde	10 157,56
Lot 4 - terrassement parking	Arlaud Iribarren	12 815,18	Solde	12 815,18
Lot 5 - infographie	Vibrato	5 910,00	Acompte 52,8%	3 119,89
Lot 6 - numérique	Grenouilles productions	68 400,00	Avance 5%	3 420,00
			Acompte 30%	22 800,00
			Acompte 15%	11 400,00
			Acompte 25%	17 100,00
Hors Marché public - Fournitures	Morisset (*roche*)	-	Solde	3 576,00
	Audacie (*brande*)	-		
	Microwebplanet (*tablette*)	-	Solde	1 611,79
Hors Marché public - Prestations administratives*	BOAMP	publicité de mise en concurrence	Solde	864,00
	BOAMP	publicité de notification	Solde	324,00
	At line services	plateforme de dématérialisation marché public	Solde	336,00
Hors Marché public - Prestations sécurité*	SOCOTEC	coordonation SPS	Acompte	280,80
			Acompte	392,40
Hors Marché public - Prestations financières*	Crédit Coopératif / France Active	frais de garantie	-	375,00
		frais de dossier	-	150,00
		Intérêt du crédit	-	
TOTAL FACTURATION AU 31/12/2019				**128 348,30**

** Charges hors budget prévisionnel*

L'achèvement du projet est programmé en fin d'hiver 2020 avec une inauguration dès le printemps dans le cadre de la programmation des 40 ans de la réserve naturelle.

DOSSIER : 86014051

BILAN

Devise EURO

EXERCICE Du 01/01/2019 Au 31/12/2019

ACTIF	Exercice : 2 019 BRUT	AMORT. PROV.	Durée : 12 Mois NET	% ACTIF	Exerc. : 2 018 12 Mois NET	% ACTIF
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :	17 473	15 943	1 530		3 060	1
Frais d'établissement						
A Frais de recherche et développement						
C Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	8 936	8 936				
T Fonds commercial (1)						
I Autres	8 537	7 007	1 530		3 060	
F Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :	361 648	197 871	163 777	34	36 836	11
I Terrains	700		700		700	
M Constructions	29 068	11 014	18 053		20 010	
M Instal. techniques, mat. et out. ind.	67 232	60 495	6 737		9 414	
O Autres	133 301	126 362	6 939		6 713	
B Immobilisations corporelles en cours	131 348		131 348			
I Avances et acomptes						
L IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :	4		4		4	
I Participations	4		4		4	
S Créances rattachées à des participations						
E Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres						
TOTAL I	379 125	213 814	165 311	34	39 900	12
A						
C STOCKS ET EN-COURS :	5 793		5 793	1	6 951	2
T Matières premières et autres approv.	1 800		1 800		1 440	
I En-cours de productions: biens et services						
F Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 993		3 993		5 511	
C AVANCES ET ACPTES VERSES /COMMANDES						
I CREANCES (3) :	275 812	45	275 767	57	175 275	54
R Créances clients et cptes rattachés	14 894	45	14 849		20 786	
C Autres	260 918		260 918		154 489	
U Capital souscrit-appelé, non versé						
L VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :						
A Actions propres						
N Autres titres						
T DISPONIBILITES	35 126		35 126	7	104 177	32
C CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
O R M E TOTAL II	316 731	45	316 686	66	286 403	88
P G						
T U CHARGES A REPARTIR S/ PLUS. EXERC. (III)						
E L PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (IV)						
S ECARTS DE CONVERSION ACTIF (V)						
TOTAL GENERAL (I + II+ III + IV + V)	695 856	213 859	481 997	100	326 303	100

Visé par le Commissaire aux Comptes

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an
(4) Dont à plus d'un an

86014051 ASSOCIATION GEREPI PAGE 2

DOSSIER : 86014051

BILAN

Devise EURO

EXERCICE Du 01/01/2019 Au 31/12/2019

PASSIF

		Exercice : 2019 Durée: 12 Mois	% PASSIF	Exercice : 2018 Durée: 12 Mois	% PASSIF
C	FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE	91 871	19	91 971	28
A	FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE	25 000	5		
P	ECARTS DE REEVALUATION				
I	RESERVES				
T	Réserve indisponible				
A	Réserves statutaires ou contractuelles				
U P	Réserves réglementées				
X R	Autres				
O	Affectation au projet associatif				
P	REPORT A NOUVEAU				
R	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédent ou déficit)	-2 067		-99	
E	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	137 200	28	5 503	2
S	PROVISIONS REGLEMENTEES				
	TOTAL I	252 004	52	97 374	30
P S					
R I	PROVISIONS POUR RISQUES				
O O	PROVISIONS POUR CHARGES				
V N	FONDS DEDIES	45 644	9	148 068	45
I S	**TOTAL II**	45 644	9	148 068	45
D	EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES				
E	AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
T	EMPR. ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT (2)	30 024	6		
T	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS				
E	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
S	DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	105 110	22	37 254	11
(1)	DETTES FISCALES ET SOCIALES	49 215	10	43 607	13
	DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES				
	AUTRES DETTES				
C	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)				
O R M E	**TOTAL III**	184 349	38	80 861	25
P G T U E L S	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	481 997	100	326 303	100

Visé par le Commissaire aux Comptes

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours banc. courants et soldes créd. de banques

(3) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

86014051 ASSOCIATION GEREPI PAGE 3

DOSSIER : 86014051

26/11/2020:15:2

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

Devise EURO

EXERCICE Du 01/01/2019 Au 31/12/2019

RUBRIQUES	Exerc.: 2 019 12 mois	Exerc.: 2 018 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
Cotisations		
Ventes de marchandises		19 049
Production vendue (biens et services)	18 523	22 414
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	**18 523**	**41 463**
Dont à l'exportation :		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	190 778	338 747
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges	3 465	3 042
Utilisation de fonds reportés et de fonds dédiés	108 068	59 805
Autres produits	240	3 778
TOTAL I	**321 074**	**446 835**
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
Achat de marchandises (a)		225
Variation de stock	1 517	3 585
Achat de matières premières et autres approvisionnements (a)	624	1 293
Variation de stock	- 360	180
Autres achats et charges externes (*)	62 600	73 371
Impôts, taxes et versements assimilés	3 292	3 119
Salaires et traitements	150 648	146 932
Charges sociales	53 851	59 121
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements (b)	12 261	8 622
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	45 644	148 068
Autres charges	21	2 849
TOTAL II	**330 099**	**447 366**
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-9 025**	**- 530**
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN :		
Excédent attribué ou déficit transféré III		
Déficit supporté ou excédent transféré IV		

Visé par le Commissaire aux Comptes

- redevances de crédit-bail mobilier
- redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs .....

(2) Dont charges afférentes aux exercices antérieurs .....

DOSSIER : 86014051

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

Devise EURO

EXERCICE Du 01/01/2019 Au 31/12/2019

RUBRIQUES	Exerc. : 2 019 12 mois	Exerc. : 2 018 12 mois
PRODUITS FINANCIERS :		
De participations (3)	315	431
D'autres valeurs mobilières et créances actifs immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits net s/ cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	**315**	**431**
CHARGES FINANCIERES :		
Dotations aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	24	
Différences négatives de change		
Charges nettes s/ cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	**24**	
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**291**	**431**
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II +III -IV +V -VI)	**-8 734**	**-99**
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
Sur opérations de gestion	414	
Sur opérations en capital	6 253	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	**6 667**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**6 667**	
Participations des Salariés aux Fruits de l'Expansion (IX)		
Impôts sur les sociétés (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**328 056**	**447 266**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**330 123**	**447 366**
EXCEDENT OU DEFICIT	**-2 067**	**-99**

Visé par le Commissaire aux Comptes

(3) Dont produits concernant les entreprises liées .....

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées .....

86014051 | ASSOCIATION GEREPI | PAGE 5

I. FAITS MARQUANTS ET SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

L'entreprise présente les caractéristiques suivantes :

Total du Bilan :	481 997 €
Chiffre d'affaires :	18 523 €
Résultat :	- 2 067 €

L'exercice couvre la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

- Mise à disposition par la commune de Vouneuil sur Vienne d'un atelier estimé à 1 020 €.
- Mise à disposition par la communauté d'agglomération, le Grand Chatellerault : des bureaux du moulin 106 m2 valorisation : 6 400 € et d'un chalet d'accueil de 20 m² valorisation : 1 020 €.

Visé par le Commissaire aux Comptes

ORIENTATIONS 2020

Programme d'actions

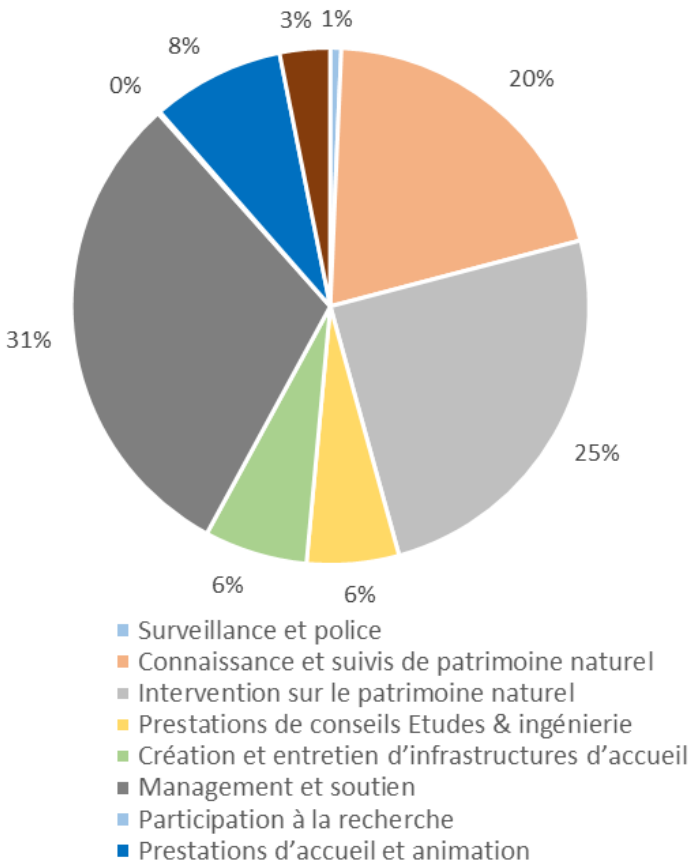


Figure 2 : Répartition 2020 des moyens humains de GEREPI (déc. 2019)

Les moyens humains mobilisables par GEREPI sont estimés à 3.2 ETP pour l'exercice 2020, malgré une programmation prévisionnelle du plan de gestion 2018-2027 à hauteur de 4 ETP, répartis comme suit :

- 3 ETP permanents (*agent d'entretien, chargé de missions scientifiques et conservateur*)
- 0,2 ETP mis à disposition par le CINEV-CPIE Seuil du Poitou (*secrétaire comptable*)

En complément de l'équipe salariée, il est programmé d'encadrer plusieurs missions de service civique et stages :

- 2 Volontaires en Service Civique sur les volets « observatoire - suivis scientifiques » et « animations - évènement »
- Plusieurs stagiaires dont un stage de Master II de 6 mois pour l'étude des pollinisateurs de la réserve

Comprenant 79 opérations, le programme d'actions 2020 de la réserve naturelle a été actualisé à la hauteur des moyens mobilisables, en conformité avec les enjeux du site et la priorité des opérations programmées. Un différentiel apparait ainsi avec la programmation prévisionnelle du plan de gestion 2018-2027 :

- Réduction des activités de réseau, de représentation et de veille pour le volet administratif,
- Report en 2021 du suivi de la flore patrimoniale (*absence de brûlis 2019 notamment*), des habitats et du programme de conservation de l'écrevisse à pattes blanches (*absence de CMR et financement spécifique*) pour le volet connaissance,
- Ajout d'un entretien supplémentaire des pare-feu (*absence de brûlis 2019*) et report de l'extension des enclos de pâturage pour le volet intervention,
- Ajout d'un évènement autour des 40 ans de la réserve naturelle.

Au-delà des opérations habituelles, l'année 2020 sera marquée par l'achèvement et l'inauguration du **sentier de découverte** (*aménagement et numérique*), la finalisation de l'**étude sur le changement climatique** avec l'observatoire biodiversité -eau - climat (*rapport d'étude spécifique*), l'édition d'un **guide de découverte** du sentier ainsi que le **40ème anniversaire de la réserve naturelle** et possiblement l'obtention du **label Ramsar** pour le Pinail.

Tableau 3 : Programmation prévisionnelle des opérations 2020 (déc. 2019)

OPERATIONS			OLT (X) OO (X.X)	Planification 2020
Code	Intitulé	**Priorité**		**(jour)**
SP 01	**Entretien et confortation de la signalétique réglementaire**	**1**	**V.2**	**2**
SP 02	**Police de la nature (veille, évolution réglementaire, surveillance et concertation)**	**1**	**V.2**	**3**
SP 03	Maraudage	2	**VI.4**	*
IP 01	**Chantier de brûlage dirigé**	**1**	**I.1**	**9**
IP 02	**Réalisation du pare-feu périmétral**	**1**	**I.1**	**42**
IP 03	**Conduite du troupeau**	**1**	**I.2**	**32**
IP 04	**Maintenance des infrastructures de pâturage**	**1**	**I.2**	**40**
IP 05	**Coupe sélective avec export et/ou fauche**	**1**	**I.2**	**21**
			I.3	**5**
			I.4	**20**
			II.4	**3,5**
IP 07	**Gestion expérimentale de suintements marneux (fauche et étrépage)**	**1**	**I.6**	**4,5**
IP 09	Brûlage ponctuel des rémanents des travaux de fauche et étrépage	2	**I.9**	4
IP 10	Evolution libre	**3**	**I.10**	0
CS 03	**Suivi hydrologique**	**1**	**I**	**4,5**
			II	
CS 04	**Suivi phytosociologique -** Milieux "terrestres", "aquatiques et palustres"	**1**	**I**	**12**
			II	
CS 05	**Suivi azuré des Mouillères**	**1**	**I**	**5**
CS 06	**Suivi spiranthe d'été**	**1**	**I**	**2**
CS 07	**Suivi flore et cryptoflore** - Espèces indicatrices et à responsabilité de conservation *(et/ou groupes d'espèces)*	**1**	**I**	**9**
			II	
CS 09	**Suivi Reptiles**	**1**	**I**	**7,5**
CS 10	**Suivi avifaune nicheuse dont fauvette pitchou**	**1**	**I**	**6**
CS 11	**Suivi Odonates dont les leucorrhines**	**1**	**II**	**18**
CS 16	**Etude des milieux tourbeux**	**1**	**II.2**	**12**
CS 18	**Suivi état des connaissances**	**1**	**IV**	**0,2**
CS 19	**Suivi climat**	**1**	**IV**	**16**
CS 20	**Suivi valorisation des connaissances**	**1**	**IV**	**0,2**
CS 21	**Développement des protocoles de suivis et calibrage des indicateurs d'état de conservation**	**1**	**IV.1**	**32**
CS 22	**Actualisation et compléments d'inventaires naturalistes** *(araignées, fourmis, pelouses, syrphes, Bryophytes, Arthropodes, recherche de bioindicateurs…)*	**1**	**IV.1**	**8**
CS 23	Veille écologique (prospections opportunistes ou ciblées sur des espèces non revues, EEE, potentiellement présentes…)	2	**IV.1**	1
CS 24	Veille scientifique (documentation, colloques, groupes de travail...)	2	**IV.1**	1

OPERATIONS			OLT (X) OO (X.X)	Planification 2020
Code	Intitulé	**Priorité**		**(jour)**
CS 25	**Alimentation et partage de bases de données (SERENA, INPN, partenaires…)**	**1**	IV.3	**3**
CS 26	**Rédaction d'articles scientifiques et retours d'expériences (réseaux de gestionnaires, naturalistes, chercheurs…)**	**1**	IV.3	**8**
CS 27	Participation à des colloques ou conférences	2	IV.3	2
EI 01	Prestation d'expertise (études, inventaires, travaux…)	2	III.1 V.7	32
EI 02	Prestation de formation (gestionnaires, naturalistes, étudiants…)	2	IV.3 V.6	10
PR 01	Encadrement collaboratif de sujets de recherche (adaptation des Amphibiens aux changements globaux…)	3	IV.2	*1*
CI 01	**Création d'une infrastructure de type "maison de réserve"**	**1**	V.4 VI.3	**3**
CI 02	**Entretien des espaces et aménagements de fréquentation du public (signalétique, chalet, sentier…)**	**1**	VI.3	**20**
CI 03	**Aménagement du sentier de découverte et du stationnement du public (pontons, platelages, parking…)**	**1**	VI.3	**6**
CI 04	Dispositif d'accessibilité PMR (joëlettes)	2	VI.3	1
CI 05	**Création ou renouvellement des outils informatifs et pédagogiques des espaces d'accueil (volet numérique du sentier, carnet de visite, panneaux, muséographie …)**	**1**	VI.3	**17**
PA 01	Représentation évènementielle de la réserve (foires, festivals, marchés…)	3	VI.1	16
PA 02	Animation du "club" des amis de la réserve (chantier, formation…)	2	VI.2	2
PA 03	Organisation d'une fête de la réserve / du Pinail	3	VI.2	24
PA 04	**Information et accueil du public (chalet d'accueil, vitrine…)**	**1**	VI.3	*
PA 05	**Programme d'animations grand public gratuites (visites, sorties...)**	**1**	VI.5	**15,5**
PA 06	Prestation de sensibilisation (groupes)	2	VI.5	2
PA 07	Partenariats pédagogiques, de loisirs et touristiques (CPIE, OT, chalets de Moulière…)	2	VI.5	1
CC 01	**Communication médiatique externe (presse, agendas…)**	**1**	VI.1	**3**
CC 02	**Outils de communication spécifique (site Internet,brochures, expo mobiles...)**	**1**	VI.1	**12**
CC 03	Rédaction et diffusion d'une newsletter	2	VI.2	8
MS 01	Valorisation et commercialisation de la brande	2	I.9	5
MS 02	**Suivi landes du Pinail**	**1**	III	**0,2**
MS 03	**Suivi eau et milieux aquatiques**	**1**	III	**0,2**
MS 04	**Suivi aménagement local et TVB**	**1**	III	**0,2**
MS 05	**Participation aux comités de gestion intégrant le territoire de la réserve (forêt de Moulière, SylvaFaune, N2000…)**	**1**	III.1	**3**
MS 06	Etablissement et suivi de convention de gestion (ONF, RTE, LPO Vienne...)	2	III.1	1

OPERATIONS			OLT (X) OO (X.X)	Planification 2020
Code	Intitulé	Priorité		(jour)
MS 07	**Participation aux dispositifs et politiques des collectivités** *(PLU, SCOT, ARB NA, LRR, SDENS 86, PCAET, CTVA…)*	1	III.2	**6**
MS 08	Intégration du réseau de sites RAMSAR	3	III.2	5
MS 10	Développement de partenariats de recherche appliqués à la réserve (écrevisse, spiranthe, polluants, microbiontes…)	2	IV.2	3
MS 11	**Suivi dispositif administratif de gestion**	1	V	**0,2**
MS 12	**Suivi réglementation**	1	V	**0,2**
MS 13	**Suivi intégration territoriale**	1	V	**0,2**
MS 14	**Animation du Comité Consultatif**	1	V.1	**2,5**
MS 15	**Animation du Conseil Scientifique et consultation du CNPN/CSRPN**	1	V.1	**5**
MS 16	**Programmation, suivi et évaluation du plan de travail annuel**	1	V.3	**15**
MS 19	Gestion associative de GEREPI (AG, bureau…)	2	V.4	14
MS 20	**Gestion des ressources humaines (recrutement, suivi salarial, réunions d'équipe...)**	1	V.4	**21,5**
MS 21	**Formation permanente du personnel (AFB, ateliers techniques…)**	1	V.4	**8**
MS 22	**Montage et suivi administratif et financier des opérations (subventions, autorisations…)**	1	V.4	**20**
MS 23	**Gestion comptable et administrative (secrétariat, comptabilité, classement...)**	1	V.4	**64,5**
MS 24	**Entretien et renouvellement des équipements administratifs et de gestion (locaux, matériels informatiques, mécaniques…)**	1	V.4	**10**
MS 25	**Réseau des Réserves Naturelles de France (commissions, groupes…)**	1	V.5	**16**
MS 26	Réseaux naturalistes (Vienne Nature, PCN, SBCO, SMP...)	2	V.5	4
MS 27	**Encadrement de stages et VSC**	1	V.6	**6**
MS 28	**Suivi fréquentation**	1	VI	**2**
MS 29	**Suivi infrastructures d'accueil et de fréquentation du public**	1	VI	**0,2**
MS 30	**Suivi sensibilisation du public**	1	VI	**2,5**
MS 31	Gestion de la boutique de la réserve (vente, dépôt…)	2	VI.1	6
MS 33	**Plan de fréquentation et d'interprétation adaptatif**	1	VI.4	**1**
TOTAL (jours)				729,3
TOTAL (ETP)				**3,2**

Point sur les 40 ans de la réserve naturelle

La programmation proposée par GEREPI a été remise en question et adaptée autant que possible compte-tenu de la crise sanitaire. Pour l'inauguration du « nouveau » sentier de découverte prévue en mars, seule la mise en ligne de la visite virtuelle a été possible et l'évènement a tout de même pu

être organisé en juillet en présence des seuls partenaires du projet. L'inventaire participatif de mai et la fête des 40 ans de juillet ont tous deux été reportés en 2021. La table ronde de septembre est maintenue en l'état actuel.

Faute de pouvoir célébrer dignement cette année anniversaire avec du public, les habitants, GEREPI a décidé de consacrer une partie du budget alloué à la fête des 40 ans reportée en 2021, au montage d'une exposition photo extérieure et itinérante sur le territoire dès l'été 2020. Cette exposition reposant sur le travail du collectif Objectif Nat' circulera sur les communes environnantes du Pinail pendant un an.

Figure 3 : Exposition photo des 40 ans de la réserve

Point de situation face à la crise de la covid-19

L'activité de GEREPI a été adaptée au contexte sanitaire exceptionnel provoqué par la covid-19 sans conduire à l'arrêt des opérations de gestion de la réserve naturelle. L'ensemble du personnel a été contraint de se soumettre au dispositif de télétravail en phase de confinement et seuls les salariés ont pu poursuivre leurs activités de terrain indispensables à la bonne gestion du site (*suivi du troupeau, étude scientifique, etc.*). Le personnel apprenant (*VSC et stagiaires*) a repris ses activités de terrain à partir de mi-mai avec le déploiement du protocole sanitaire défini par le bureau de GEREPI, en conformité avec les règles nationales.

L'ouverture de la réserve naturelle au public a pu être maintenu en autonomie grâce aux adaptations mises en place par GEREPI quant à l'itinéraire du sentier et aux équipements à disposition du public (*sens unique, savon aux robinet, panneaux d'information, etc.*) ainsi qu'à leur nettoyage quotidien (*toilettes et mobiliers*). L'accueil et l'encadrement du public ont quant à eux été mis en suspens jusqu'au 1er juillet, engendrant l'annulation de toutes les animations, visites ou formations dont nombre d'entre-elles étaient des prestations pour GEREPI. A noter que la fête des 40 ans de la réserve a été reportée à 2021 et que l'inauguration du « nouveau » sentier de découverte a été réduite à son minimum. Et bien que les visites guidées aient pu reprendre au cours de l'été dans le respect des dispositions nationales et locales, l'incertitude pèse sur les évènements à venir et plusieurs autres prestations ont dû être annulées ou reportées par différents partenaires.

L'impact économique de la crise sanitaire pour l'association GEREPI s'élèverait aux alentours de 6 000 € de perte de chiffre d'affaire en relation directe avec les activités de sensibilisation et de

formation des publics. Concernant les ressources humaines, les missions du personnel salarié ont pu être maintenues dans des conditions de travail adaptées alors que pour le personnel apprenant, les missions ont été soit adaptées soit annulées (*cas de jeunes stagiaires*). Enfin, il est à noter que les partenaires financiers soutenant les activités de l'association font preuve de souplesse et compréhension afin de limiter les impacts de cette crise exceptionnelle.

Budget prévisionnel de fonctionnement

Le budget de fonctionnement 2020 s'élève à 267 837 € s'appuyant sur une équipe salariée réduite à 3 ETP correspondant aux 3 permanents (*conservateur, chargé de missions et agent d'entretien*). Plusieurs points de précision sont à apporter quant à ces prévisions :

- La gestion de la réserve naturelle s'appuie sur la dotation de gestion courante de la **DREAL Nouvelle-Aquitaine** à hauteur de 101 105 € (*montant maintenu sans prise en compte de l'augmentation du coût de la vie depuis plusieurs années*) représentant 38% du budget
- La mise en œuvre de travaux de gestion bénéficie d'une nouvelle signature de 3 **Contrats Natura 2000** (*co-financement Europe et Etat*) pour la période 2020-22 à hauteur de 137 292 € dont 21 700 € devraient être affectés à l'exercice 2020, en complément de la reprise de fonds dédiés de 24 100 € des précédents contrats (*travaux de fauche/coupe avec export , chantiers de brûlage dirigé et cloture de pâturage*)
- L'intervention de l'**Agence de l'Eau Loire Bretagne** n'est pas effective faute de renouvellement du **Contrat Territorial Vienne Aval**, actuellement en cours et envisagé au 1er trimestre 2021 ; à noter toutefois une reprise de fonds dédiés à hauteur de 4 500 € du programme 2018 du CTVA
- L'observatoire biodiversité, eau et climat bénéficie d'une nouvelle intervention de la **Communauté d'Agglomération de Grand Châtellerault** à hauteur de 20 000 €, en complément de la reprise de fonds dédiés de l'aide attribuée par le Conseil Régional de Nouvelle-Aquitaine à hauteur de 16 600 €
- Des études spécifiques sur la biodiversité dans le cadre d'appels à projets ou de prestations d'expertise seront menés par GEREPI sur la réserve naturelle, sur le Pinail e
- Les activités d'accueil du public, communication et sensibilisation s'appuie sur l'intervention du **Conseil Départemental de la Vienne** à hauteur de 17 500 €, des échanges étant en cours afin de consolider ce partenariat dans le cadre de sa politique Espaces Naturels Sensibles, ainsi que de Grand Châtellerault pour les visites guidées estivales de la réserve naturelle dans le cadre de l'été châtelleraudais
- La programmation évènementielle des **40 ans de la réserve naturelle**, bien que bouleversée par la crise sanitaire, mobilise des aides spécifiques de la commune de Vouneuil-sur-Vienne (1 200 €), de Grand Châtellerault (3 140 €) et du Département (2 500 €) dont environ 50% seront affectés à l'exercice 2020 avec le montage d'une exposition photographique itinérante et le report des évènements festifs en 2021

Concernant les **fonds dédiés**, les reprises des précédents exercices s'élèvent à 45 644 € et ils seront alimentés d'environ 30 000 € en 2020 compte-tenu du prolongement habituel des travaux de gestion en fin d'hiver 2020-2021 mais aussi du retard exceptionnel pris dans la mise en œuvre des chantiers de brûlage dirigé.

Il est important à noter que le budget prévisionnel ne peut pas tenir compte des annulations de prestations, conséquences indirectes de la crise sanitaire, afin de proposer un budget à l'équilibre. Un déficit de 6 000 € est ainsi à envisager comme expliqué précédemment.

CHARGES 2020 PREV. (AG 2020)	Montant (€)	PRODUITS 2020 PREV. (AG 2020)	Montant (€)
CHARGES DIRECTES		**RESSOURCES DIRECTES**	
60 – Achats	**10 176**	**70 – Vente de produits finis, de marchandises, prestations de services**	**22 366**
Prestations de services			
Achats matières et fournitures		**74 – Subventions d'exploitation**	**195 247**
Autres fournitures		Etat : préciser le(s) ministère(s) sollicité(s)	
61 - Services extérieurs	**38 508**	**Ministère de l'Ecologie (DREAL)**	**119 339**
Locations		**Ministère de l'Education**	**0**
Entretien et réparation		Région :	
Assurance		**Nouvelle-Aquitaine**	**0**
Documentation		Département :	
62 - Autres services extérieurs	**37 458**	**Vienne**	**20 000**
Rémunérations intermédiaires et honoraires		Intercommunalité(s) : EPCI	
Publicité, publication		**CA Grand Châtelleraut**	**23 660**
Déplacements, missions		Commune(s) :	
Services bancaires, autres		**Vouneuil sur Vienne**	**1 200**
63 - Impôts et taxes	**3 354**	Organismes sociaux (détailler) :	
Impôts et taxes sur rémunération,		Fonds européens	
Autres impôts et taxes		**N2000/LEADER/FEADER**	**31 048**
64- Charges de personnel	**135 517**	L'agence de services et de paiement (ex-CNASEA -emplois aidés)	
Rémunération des personnels		Autres établissements publics :	
Charges sociales		**Agence de l'Eau Loire Bretagne**	
Autres charges de personnel			
65- Autres charges de gestion courante	**25**	**75 - Autres produits de gestion courante**	**0**
66- Charges financières	**0**	Quote part sub investissement	
67- Charges exceptionnelles	**0**	**76 - Produits financiers**	**430**
68- Dotation aux amortissements	**42 800**	**77 – Produits exceptionnels**	**0**
Dont fonds dédiés	30 565	**78 – Reprises sur amortissements et provisions**	**45 644**
CHARGES INDIRECTES		**79 – Transfert de charges**	**4 150**
Charges fixes de fonctionnement			
Frais financiers	0		
Autres			
TOTAL DES CHARGES	**267 837**	**TOTAL DES PRODUITS**	**267 837**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES 2019			
86- Emplois des contributions volontaires en nature	**0**	**87 - Contributions volontaires en nature**	**0**
Secours en nature		Bénévolat	
Mise à disposition gratuite de biens et prestations		Prestations en nature	
Personnel bénévole		Dons en nature	
TOTAL	0	**TOTAL**	0

Le budget de GEREPI dont le projet associatif est centré depuis toujours sur la gestion de la Réserve naturelle du Pinail, fait preuve d'un équilibre de plus en plus précaire pour subvenir aux moyens ambitionnés pour la conservation de cet espace protégé. La recherche de financements complémentaires à la dotation annuelle de l'Etat ainsi que de prestations d'expertise extérieures s'avère occuper de plus en plus de place dans le quotidien de l'équipe. Une situation assez marquée en 2020 avec plusieurs projets proposés auprès de partenaires dont la DREAL et la CAGC afin de contribuer à l'amélioration de la connaissance de la biodiversité et de sa prise en compte dans l'aménagement du territoire. Cette situation a conduit à mener des échanges avec la DREAL Nouvelle-Aquitaine afin que GEREPI puisse bénéficier d'une ventilation effective des moyens alloués à la gestion de la réserve pour que le personnel puisse saisir les opportunités de financements et/ou de prestations indispensables à l'équilibre de la structure gestionnaire.

Budget prévisionnel d'investissement

L'achèvement du projet de modernisation du sentier de découverte est programmé pour le printemps 2020. Au-delà de la charge de travail interne supplémentaire que nécessite la remise en état du parcours compte-tenu de la forte pluviométrie de l'hiver 2019-2020, le financement direct du projet afficherait un déficit d'environ 4 000 € associé aux charges administratives non envisagées liées à la commande publique et aux frais financiers.

Tableau 4 : Synthèse du budget d'investissement pour la modernisation du sentier de découverte (juin 2020)

CHARGES	Montant (€ TTC)			PRODUITS	Montant (€ TTC)		
CHARGES DIRECTES	**2018**	**2019**	**2020**	**RESSOURCES DIRECTES**	**2018**	**2019**	**2020**
60 – Achats	**0**	**128 348**	**59 475**	**70 – Vente de produits finis, de marchandises, prestations de services**	**0**	**0**	**0**
Prestations de services							
Achats matières et fournitures				**74 – Subventions d'exploitation**	**40 000**	**97 200**	**50 000**
Autres fournitures				Etat : préciser le(s) ministère(s) sollicité(s)			
61 - Services extérieurs	**0**	**0**	**0**	**Ministère de l'Ecologie (DREAL)**	**40 000**		
Locations				**Ministère de l'Education**			
Entretien et réparation				Région :			
Assurance				**Nouvelle-Aquitaine**		**58 800**	
Documentation				Département :			
62 - Autres services extérieurs	**0**	**2 197**	**171**	**Vienne**		**9 000**	
Rémunérations intermédiaires et honoraires				Intercommunalité(s) : EPCI			
Publicité, publication				**CA Grand Châtelleraut**		**29 400**	
Déplacements, missions				Commune(s) :			
Services bancaires, autres				**Vouneuil sur Vienne**			
63 - Impôts et taxes	**0**	**0**	**0**	Organismes sociaux (détailler) :			
Impôts et taxes sur rémunération,				Fonds européens			
Autres impôts et taxes				**LEADER/FEADER**			**50 000**
64- Charges de personnel*				L'agence de services et de paiement (ex-CNASEA -emplois aidés)			
Rémunération des personnels				Autres établissements publics :			
Charges sociales				**Agence de l'Eau Loire Bretagne**			
Autres charges de personnel							
65- Autres charges de gestion courante	**0**	**0**	**0**	**75 - Autres produits de gestion courante**	**0**	**0**	**0**
66- Charges financières	**0**	**525**	**0**	Quote part sub investissement			
67- Charges exceptionnelles	**0**	**0**	**0**	**76 - Produits financiers**	**0**	**0**	**0**
68- Dotation aux amortissements	**40 000**	**8 852**	**0**	**77 – Produits execprionnels**	**0**	**0**	**0**
Dont fonds dédiés	40 000	8 852	0	**78 – Reprises sur amortissements et provisions (subv. DREAL)**	**0**	**40 000**	**8 852**
CHARGES INDIRECTES				**79 – Transfert de charges**	**0**	**0**	**0**
Charges fixes de fonctionnement							
Frais financiers**	0	0	486				
Autres							
TOTAL DES CHARGES ANNUELLES	**40 000**	**139 922**	**60 133**	**SOUS-TOTAL DES PRODUITS ANNUELS**	**40 000**	**137 200**	**58 852**
TOTAL DES CHARGES DU PROJET	**191 203**			**TOTAL DES PRODUITS DU PROJET**	**187 200**		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES							
86- Emplois des contributions volontaires en nature	**0**	**0**	**0**	**87 - Contributions volontaires en nature**	**0**	**0**	**0**
Secours en nature				Bénévolat			
Mise à disposition gratuite de biens et prestations				Prestations en nature			
Personnel bénévole				Dons en nature			
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**TOTAL**	**0**	**0**	**0**

** les charges de personnel de GEREPI ne sont pas affectées au projet d'investissement*

*** les frais financiers indirects correspondent au total des intérêts de l'emprunt contracté et remboursé de 2020 à 2023 par GEREPI*