Association de Gestion de la Réserve naturelle du Pinail

association de gestion de la réserve du Pinail
gerepi

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE 2021

Le 9 juillet 2021 au Moulin de Chitré, 86210 Vouneuil-sur-Vienne

Réserve Naturelle Nationale
PINAIL

Rapport d'activités et financier 2020 complémentaire

Programme d'actions et budget prévisionnels 2021

L'aventure commence sur
www.sentier.reserve-pinail.org

VIDEO
Libre et gratuit

TABLE DES MATIERES

RAPPORT MORAL **1**
RAPPORT D'ACTIVITÉS 2020 ..... **4**
RAPPORT FINANCIER 2020 ..... **5**
Budget de fonctionnement 5
Budget d'investissement 7
Compte de résultat visé par le commissaire aux comptes 9
ORIENTATIONS 2021 ..... **13**
Programme d'actions 13
La gestion de la Réserve du Pinail 13
Focus sur les 40 ans de la réserve naturelle 14
Les autres activités de GEREPI 15
Points de situation 16
La crise sanitaire 16
Les activités cynégétiques 16
Budget prévisionnel 16
Plan de relance économique de l'Etat : vers la création d'une maison du Pinail ? 21

Tables des figures et tableaux

Figure 1 : Taux de réalisation des opérations de la programmation 2020 du plan de gestion 4
Figure 2 : Répartition du programme d'actions 2021 par domaines d'activités..... 14
Figure 3 : Exposition photo des 40 ans de la réserve à Dissay 14
Figure 4 : Affiche de la fête des 40 ans de la réserve 15
Figure 5 : Répartition des ressources humaines de GEREPI en 2021 par domaines d'activités 18
Figure 6 : Avant-projet de création d'une maison de la réserve 21

Tableau 1 : Budget de fonctionnement de l'association GEREPI - Exercice 2020 (mars 2021)..... 6
Tableau 2 : Bilan global d'investissement de modernisation du sentier (mai 2020) 7
Tableau 3 : Affectation interannuelle du budget d'investissement de modernisation du sentier 8
Tableau 4 : Budget prévisionnel 2021 de l'association GEREPI..... 19
Tableau 5 : Budget prévisionnel 2021 de la RNN Pinail (gestion et sensibilisation) 20

RAPPORT MORAL

Ce rapport s'inscrit dans un contexte très particulier cette année puisqu'avec la crise sanitaire que nous traversons, les rassemblements de personnes ont été restreints ou interdits ce qui n'a pas été sans conséquence pour l'activité de GEREPI, à l'image de l'annulation de nombreuses activités d'animations et de formations ainsi que du report en 2021 des comités scientifiques et consultatif de gestion annuels de la réserve.

L'événement marquant de 2020 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 des appels d'offres, son assistance a été précieuse et essentielle, un grand merci donc.

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 ont d'ores et déjà eu lieu et d'autres sont prévues pour préciser les ambitions du projet, il devra être le point d'orgue des prochaines années dans l'avenir de la réserve.

L'observatoire local du changement climatique sur la biodiversité et l'eau développé par GEREPI continue de faire l'objet de réunions et de travaux, notamment sur les protocoles de suivi mettant en lien changement climatique et biodiversité, la réflexion portant entre autre sur l'intégration de ces enjeux dans la gestion de la réserve. 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 ont apporté leur soutien au côté de la DREAL Nouvelle-Aquitaine.

Le projet de labellisation de la zone Natura 2000 qui inclue la réserve naturelle du Pinail, lancé en 2019, est toujours en cours d'instruction après un dépôt de dossier auprès de la DREAL en février 2020. 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). Nous espérons la décision de reconnaissance dans les mois qui viennent, peut-être pour l'automne 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. Ce volet d'éducation à la nature a pu connaître un développement important grâce à une nouvelle intervention de l'état dans ce domaine au travers le financement d'un 0,5 ETP, annoncée en 2020 et réalisée début 2021. Cela a permis d'aller vers la réalisation d'un des objectifs du plan de gestion : la création d'un 4ème poste sur la réserve qu'il faudra toutefois parvenir à pérenniser.

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. Il

restait notamment à finaliser les protocoles de suivis et indicateurs cités plus haut. 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 pour la 2ème année consécutive, le brulis n'a pas pu être effectué en raison des conditions météos défavorables et des contraintes liées à la crise sanitaire. Ces déprogrammations de travaux ne sont pas sans poser quelques problèmes d'organisation du travail et financiers.

Le volet animation-sensibilisation-formation est une part importante des activités de GEREPI mais la crise sanitaire aura impacté très fortement ces activités sur la réserve, même si la fréquentation libre ait été satisfaisante en dehors des périodes de confinement. Ces activités s'adressent à toutes et à tous, des plus petits aux plus grands, scolaires, lycéens, universitaires ou professionnels. Ce sont des moments privilégiés pour éduquer, informer, sensibiliser ces publics à la fragilité des milieux face aux changements climatiques et plus largement aux enjeux de l'écologie.

Toutes ces activités ont été assurées par l'équipe dynamique de GEREPI. Plusieurs missions de service civique et stages ont été encadrés par l'équipe permanente : Elise Maudry qui a réalisé le guide de reconnaissance de la biodiversité de la réserve, Lucile Puech qui a participé à l'observatoire en mettant en œuvre différents suivis ou études scientifiques, Antoine Ranger et Chaïma Miradji Piat qui ont participé à différents chantiers de gestion. Kevin 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 Pinaud pour toute la partie "terrain" et Nathalie Boutault pour sa contribution indispensable sur la gestion comptable de l'association.

Je reviendrai quand même sur le contexte particulier dû à la Covid 19, qui a largement impacté l'année 2020. Le confinement du printemps dernier 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 8 000 € de pertes dues aux animations et formations qui n'ont pas pu être assurées. La fête des 40 ans initialement prévue début juillet a été reportée en 2021 mais l'exposition photos prévue à cette occasion a toutefois été maintenue. Elle a été inaugurée le 22 juillet 2020 à Vouneuil sur Vienne ; puis elle a été exposée dans plusieurs communes du Châtelleraudais et même plus largement. Cette crise sanitaire a demandé à chacun des efforts d'adaptation et je remercie Kevin d'avoir géré 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.

Avant de conclure, quelques mots rapides sur ce début d'année 2021 avec plusieurs faits ou évènements importants. Tout d'abord la fête des 40 ans qui aurait dû avoir lieu en 2020, a été programmée les 2 et 3 juillet. Ensuite, je l'évoquais précédemment, l'équipe s'est vue renforcée par l'arrivée de Marine Veck à temps plein pour une année en espérant qu'il soit possible de prolonger voire de pérenniser son poste. Marine travaille en priorité sur l'aspect animation-sensibilisation-communication mais aide également aux suivis écologiques. Toujours sur l'aspect personnel, 2 personnes sont arrivées également au titre du Service Civique, Lola Boile et Rémy Frioux, ainsi que 2 stagiaires, Héloïse Minet et Juliette Birot. Enfin, l'équipe va être renforcée au cours de l'été afin de travailler sur un programme territorial concernant les corridors écologiques, un appel d'offre de Grand Châtellerault que GEREPI a remporté en groupement avec Vienne Nature et la LPO. Autre évènement important, nous avons eu la visite, fin mai, d'une délégation RAMSAR venue sur la réserve et ses alentours pour évaluer le site au regard des critères de labellisation. Cela a été aussi

l'occasion de débattre avec les gestionnaires et les acteurs locaux sur la signification et les attendus d'une telle labellisation. Concernant le projet de la maison de la réserve, les concertations avec les collectivités se sont poursuivies ce début d'année, il apparaît que si tous les interlocuteurs se sont montrés intéressés voire favorables à ce projet, le point qui semblait poser problème jusqu'à récemment concernait le portage du projet. Mais des entretiens récents sont plutôt encourageants, une solution à ce problème pourrait voir le jour dans les semaines qui viennent. Enfin, dernier événement très important, encore incertain à l'heure où je rédige ce rapport, c'est la venue sur la réserve d'une délégation ministérielle le 2 juillet à l'occasion de la signature d'un accord-cadre entre Réserves Naturelles de France, le Ministère de la Transition Écologique et le Ministère de l'Éducation Nationale. Même si nous ne sommes que les hôtes c'est un événement important vis à vis de nos partenaires et dans le contexte de création d'une maison de la réserve.

Je remercie enfin les administrateurs de GEREPI et les structures 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 de l'Etat qui par leur soutien permettent à GEREPI de poursuivre la gestion de la Réserve naturelle du Pinail. Encore merci à la Communauté d'Agglomération de Grand Châtellerault pour son aide et ses conseils. Et je renouvelle enfin mes remerciements à toute l'équipe, salariés comme apprenants, qui assurent avec sérieux et compétences l'ensemble de leurs missions.

Roland RAIMOND,
Président de GEREPI

GEREPI
Moulin de Chitré
86210 Vouneuil Sur Vienne
05-49-02-33-47
gerepi@free.fr
www.reserve-pinail.org
Réserve Naturelle
PINAIL

RAPPORT D'ACTIVITÉS 2020

Le rapport d'activités de l'exercice 2020 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 26 janvier 2021. En téléchargement libre sur le site Internet de la réserve (http://www.reserve-pinail.org/documents-dinformation/rapports-annuels/), 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 troisième 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. Au-delà de la crise sanitaire et de ses impacts notables sur l'ensemble des activités avec du public, plusieurs faits marquant sont à noter pour l'années 2020 :

- **Célébration des 40 ans de la création de la Réserve naturelle**
- **Achèvement des travaux d'aménagement et numérique du sentier de découverte**
- **Poursuite de la mise en place de l'observatoire biodiversité - eau - climat en lien avec l'étude sur l'intégration des enjeux du changement climatique**
- **Report des chantiers de brûlage dirigé pour la 2ème année consécutive**
- **Dépôt du dossier de candidature du Pinail au « label » Ramsar**

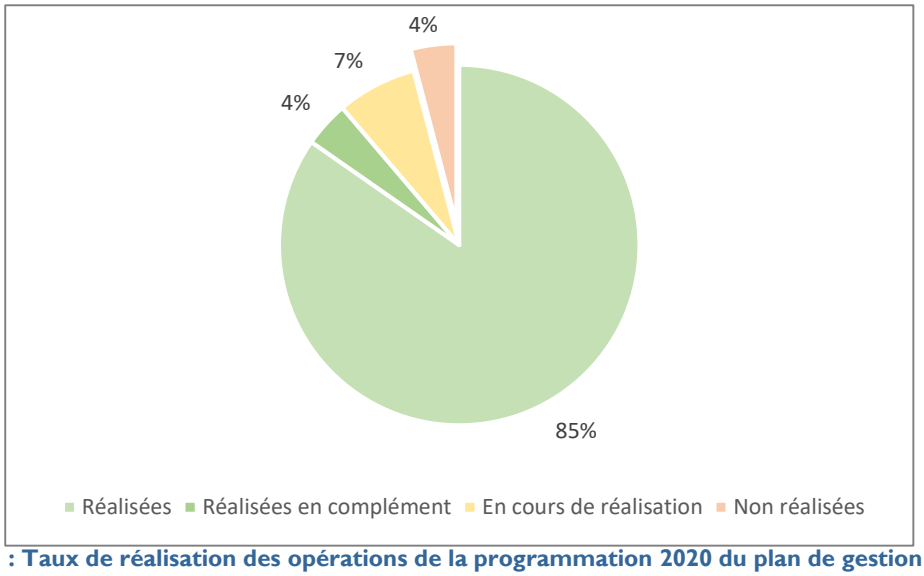


Figure 1 : Taux de réalisation des opérations de la programmation 2020 du plan de gestion (jan. 2021)

La programmation 2020 s'est articulée sur la mise en œuvre opérationnelle de 79 opérations du plan de gestion 2018-2027 de la réserve. Parmi celles-ci, 75 ont été réalisées ou sont en cours de réalisation tandis que 4 opérations n'ont pu être mises en œuvre en raison des restrictions sanitaires liées à la covid-19 (*animations pédagogiques et de découverte, formations professionnelles, club des amis de la réserve)* et des conditions météorologiques défavorables (*brûlage dirigé et de rémanents, extension du pâturage avec fauche et pose de clôture*) mais elles ont été compensé par 4 opérations non programmées ont été réalisées soit par nécessité soit par opportunité. Pour mettre en œuvre ce programme d'actions, GEREPI a mobilisé 4.7 ETP au total (*3.2 ETP salariés et 1,5 ETP apprenants*), exclusivement affectés à la gestion de la réserve.

RAPPORT FINANCIER 2020

Budget de fonctionnement

Le présent bilan financier de l'exercice 2020 de GEREPI s'appuie sur les comptes de résultat annuels avisés par le commissaire aux comptes, conformément à la législation en vigueur. Le résultat d'exercice présente un excédent de 2 590 € avec des charges et produits totaux, y compris exceptionnels, de respectivement 399 015 € et 401 605 €.

Les ressources associatives sont essentiellement pourvues par des subventions d'exploitation dont le montant s'élève à 174 420 € pour l'exercice 2020. 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 nouveaux contrats ont été signés pour la réalisation de travaux de gestion des habitats et espèces d'intérêt communautaire de 2020 à 2022. La mise en place de l'observatoire des impacts du changement climatique sur l'eau et la biodiversité a également été consolidé par une nouvelle intervention 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 (*à noter que cette dernière n'a toujours pas augmentée en relation avec l'augmentation du coût de la vie comme il en conviendrai*). Les ressources directes sont également pourvues de manière significative par des reprises sur provisions à hauteur de 45 644 € ainsi que la vente de produits, marchandises et prestations de services à hauteur de 20 352 € de chiffre d'affaire. En 2020, avec la réception des travaux d'aménagement et de numérisation du sentier de découverte pour lesquels 187 200 € de subventions d'investissement ont été mobilisés à partir de 2018, un amortissement de 26 040 € a été affecté à l'exercice.

Concernant les charges directes de l'association, la masse salariale représente la dépense la plus importante à hauteur de 126 143 € soit 47% des charges de fonctionnement, bien que l'effectif ait été restreint à la seule équipe permanente. La seconde ligne budgétaire concerne les amortissements et fonds dédiés pour un total de 70 922 €, représentant 26% des charges totales et comprenant tout particulièrement l'amortissement des travaux du sentier de découverte ainsi que le prolongement de plusieurs actions sur l'exercice 2021 (*travaux de restauration et entretien des milieux ; observatoire biodiversité, eau et climat et étude sur le changement climatique ; fête des 40 ans de la réserve*). Pour la 2ème année consécutive, il est à noter l'impossibilité de mise en œuvre des chantiers de brûlage dirigé qui pourront impliquer une difficulté financière et/ou technique à venir. Le 3ème poste de dépenses relève des achats de fournitures et prestations de service pour un total de 64 992 € nécessaires au développement des missions courantes de gestion de la réserve (*coupe/export, suivis scientifique, etc.*) et au fonctionnement de la structure.

Enfin, il est à noter que l'équilibre financier de gestion de la réserve naturelle et de l'association GEREPI a été significativement perturbé par le projet d'investissement du sentier de découverte. En effet, les délais et retards de versement des subventions attribuées, qui plus est cumulés aux complexités liées à la crise sanitaire, ont provoqués des difficultés de trésorerie à plusieurs reprises. Fort heureusement, la compréhension et réactivité des partenaires ont permis à l'association de bénéficier de versements *in extremis* permettant de ne pas engendrer d'importantes difficultés financières.

Tableau 1 : Budget de fonctionnement de l'association GEREPI - Exercice 2020 (mars 2021)

CHARGES 2020 (AG 2021)	Montant (€)	PRODUITS 2020 (AG 2021)	Montant (€)
CHARGES DIRECTES		**RESSOURCES DIRECTES**	
60 – Achats	**5 721**	**70 – Vente de produits finis, de marchandises, prestations de services**	**20 352**
Prestations de services			
Achats matières et fournitures		**74 – Subventions d'exploitation**	**174 420**
Autres fournitures		Etat : préciser le(s) ministère(s) sollicité(s)	
61 - Services extérieurs	**30 407**	**Ministère de l'Ecologie (DREAL)**	**112 548**
Locations			
Entretien et réparation		Région :	
Assurance		**Nouvelle-Aquitaine**	**0**
Documentation		Département :	
62 - Autres services extérieurs	**28 648**	**Vienne**	**20 000**
Rémunérations intermédiaires et honoraires		Intercommunalité(s) : EPCI	
Publicité, publication		**CA Grand Châtelleraut**	**23 370**
Déplacements, missions		Commune(s) :	
Services bancaires, autres		**Vouneuil sur Vienne**	**600**
63 - Impôts et taxes	**2 065**	Organismes sociaux (détailler) :	
Impôts et taxes sur rémunération,		Fonds européens	
Autres impôts et taxes		**N2000/LEADER/FEADER**	**17 902**
64- Charges de personnel	**126 143**	L'agence de services et de paiement (ex-CNASEA -emplois aidés)	
Rémunération des personnels	93 233	Autres établissements publics :	
Charges sociales	32 910	**Agence de l'Eau Loire Bretagne**	**0**
Autres charges de personnel	0		
65- Autres charges de gestion courante	**3 604**	**75 - Autres produits de gestion courante**	**-190**
66- Charges financières	**156**	Quote part sub investissement	
67- Charges exceptionnelles	**0**	**76 - Produits financiers**	**148**
68- Dotation aux amortissements	**70 922**	**77 – Produits exceptionnels**	**26 870**
Dont fonds dédiés	31 863	**78 – Reprises sur amortissements et provisions**	**45 644**
CHARGES INDIRECTES		**79 – Transfert de charges**	**3 012**
Charges fixes de fonctionnement			
Frais financiers			
Autres			
TOTAL DES CHARGES	**267 666**	**TOTAL DES PRODUITS**	**270 256**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES 2020			
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 2020
2 590 €

Budget d'investissement

L'exercice 2020 a été marqué par la réception du programme d'investissement pour la modernisation du sentier de découverte de la réserve naturelle. Cette opération a mobilisé des subventions d'investissement représentant un 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*)

Débuté en été 2019 avec un engagement financier à hauteur de 68,5% sur ce précédent exercice, cette opération a été réceptionnée au printemps 2020 et son amortissement à débuter dès le mois d'avril. Au-delà de la charge de travail supplémentaire qu'a impliqué ce programme confronté aux intempéries hivernales, le budget d'investissement direct accordé présente un déficit direct de 624 € sur le total de 187 200 € (*budget réalisé de 187 824 €*). Ce reste à charge pour GEREPI est à additionner aux frais inhérents à la commande publique et à l'avance de trésorerie que l'association a dû absorber, notamment grâce à une ancienne subvention de la DREAL ex-Poitou-Charentes, ce qui représente un total cumulé de 4 003 €.

Tableau 2 : Bilan global d'investissement de modernisation du sentier (mai 2020)

	Montant (€)
Investissement direct	**191 827**
Dépenses inscrites au budget prévisionnel subventionné pour un montant total de 187 200 €	187 824
Dépenses non prévues	4 003
Fonctionnement direct	**15 946**
Charges de personnel	15 946
TOTAL (*hors valorisation du foncier*)	**207 773**

La Fête des 40 ans de la réserve naturelle a été transformée par une exposition photo itinérante afin de faire face et contourner les restrictions sanitaires liées à la covid 19. Cette opération a nécessité un investissement de 3 893 € (*structures d'accrochage et photographies*) financé par la commune de Vouneuil-sur-Vienne, la Communauté d'Agglomération de Grand Châtellerault et le Conseil Départemental de la Vienne.

Tableau 3 : Affectation interannuelle du budget d'investissement de modernisation du sentier (mai 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			
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**	**0**	**0**	**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			
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**	**0**	**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 exceptionnels**	**0**	**0**	**0**
Dont fonds dédiés	40 000	8 852	0	**78 – Reprises sur amortissements et provisions**	**0**	**40 000**	**8 852**
CHARGES INDIRECTES				**79 – Transfert de charges**	**0**	**0**	**0**
Charges fixes de fonctionnement							
Frais financiers**	0	0	0				
Autres							
TOTAL DES CHARGES ANNUELLES	**40 000**	**137 200**	**59 475**	**SOUS-TOTAL DES PRODUITS ANNUELS**	**40 000**	**137 200**	**58 852**
TOTAL DES CHARGES DU PROJET	**187 824**			**TOTAL DES PRODUITS DU PROJET**	**187 200**		

** les charges de personnel 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*

RESTE A CHARGE DU PROJET D'INVESTISSEMENT POUR GEREPI
-624

.

Compte de résultat visé par le commissaire aux comptes

Exercice Du 01/01/2020
Au 31/12/2020

BILAN

ACTIF	Exercice : 2 020 BRUT	AMORT. PROV.	Durée : 12 Mois NET	% ACTIF	Exerc. : 2 019 12 Mois NET	% ACTIF
ACTIF IMMOBILISE						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**17 473**	**17 473**			**1 530**	
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences, marques, logiciels	8 936	8 936				
Droits et valeurs similaires						
Autres	8 537	8 537			1 530	
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**428 971**	**235 400**	**193 571**	**39**	**163 777**	**34**
Terrains	700		700		700	
Constructions	223 703	43 105	180 598		18 053	
Instal. techniques, mat. et out. ind.	71 268	63 365	7 903		6 737	
Autres immobilisations corporelles	133 301	128 931	4 370		6 939	
Immobilisations corporelles en cours					131 348	
Avances et acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**4**		**4**		**4**	
Participations	4		4		4	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres						
TOTAL I	**446 449**	**252 874**	**193 575**	**39**	**165 311**	**34**
ACTIF CIRCULANT						
STOCKS ET EN-COURS	**7 196**		**7 196**	**1**	**5 793**	**1**
Matières premières et approvisionnements	2 325		2 325		1 800	
En-cours de productions						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 871		4 871		3 993	
AVANCES ET ACOMPTES VERSES / COMMANDES						
CREANCES	**231 516**	**45**	**231 471**	**46**	**275 767**	**57**
Créances clients, usagers et comptes rattachés	9 085	45	9 040		14 849	
Créances reçues par legs ou donations						
Autres	222 432		222 432		260 918	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENTS						
INSTRUMENTS DE TRESORERIE						
DISPONIBILITES	**66 007**		**66 007**	**13**	**35 126**	**7**
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
TOTAL II	**304 720**	**45**	**304 675**	**61**	**316 686**	**66**
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecarts de converstion Actif V						
TOTAL GENERAL (I + II+ III + IV + V)	**751 169**	**252 919**	**498 250**	**100**	**481 997**	**100**

visé par le Commissaire aux Comptes

Ref. : 86014051 **PAGE 3** CERFRANCE

BILAN

Exercice Du 01/01/2020

Au 31/12/2020

PASSIF	Exercice : 2020 Durée: 12 Mois	% PASSIF	Exercice : 2019 Durée: 12 Mois	% PASSIF
FONDS PROPRES				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	**78 182**	**16**	**80 249**	**17**
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	78 182		80 249	
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	**16 667**	**3**	**25 000**	**5**
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires	16 667			
ECARTS DE REEVALUATION				
RESERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres				
REPORT A NOUVEAU	**11 622**	**2**		
EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	**2 590**	**1**	**-2 067**	
SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)	**109 060**	**100**	**103 182**	**100**
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES				
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	**161 160**	**32**	**148 822**	**31**
PROVISIONS REGLEMENTEES				
TOTAL I	**270 220**	**54**	**252 004**	**52**
FONDS REPORTES ET DEDIES				
FONDS REPORTES LIES AUX LEGS OU DONATIONS				
FONDS DEDIES	**31 863**	**6**	**45 644**	**9**
TOTAL II	**31 863**	**6**	**45 644**	**9**
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
PROVISIONS POUR CHARGES				
TOTAL III				
DETTES				
EMPRUNTS OBLIGATOIRES ET ASSIMILES (TITRES ASSOCIATIFS)				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	**25 031**	**5**	**30 024**	**6**
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES				
AVANCES, ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	**28 019**	**6**	**105 110**	**22**
DETTES DES LEGS OU DONATIONS				**22**
DETTE FISCALES ET SOCIALES	**32 749**	**7**	**49 215**	**10**
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES				
AUTRES DETTES				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**110 367**	**22**		
TOTAL IV	**196 167**	**39**	**184 349**	**38**
ECARTS DE CONVERSION PASSIF V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**498 250**		**481 997**	**100**

isé par le Commissaire aux Comptes

Ref. : 86014051

PAGE 4

CERFRANCE POITOU-CHARENTES

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice Du 01/01/2020
Au 31/12/2020

RUBRIQUES	Exerc.: 2 020 12 mois	Exerc.: 2 019 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION :		
Cotisations		
Ventes de marchandises	- 204	
dont vente de dons en nature		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	10 782	7 143
Ventes de prestations de service	9 527	11 380
dont parrainages	*2 114*	
Ventes de services annexes	45	
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	174 420	190 778
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	3 012	3 605
Utilisation des fonds dédiés	45 644	108 068
Autres produits	14	100
TOTAL 1	**243 239**	**321 074**
CHARGES D'EXPLOITATION :		
Achat de marchandises	100	
Variation de stock	- 878	1 517
Achat de matières premières et autres approvisionnements	1 088	624
Variation de stock	- 525	- 360
Autres achats et charges externes	64 992	62 600
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 065	3 292
Salaires et traitements	93 233	150 648
Charges sociales	32 910	53 851
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	39 059	12 261
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	31 863	45 644
Autres charges	3 604	21
TOTAL II	**267 512**	**330 099**
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-24 273**	**-9 025**

Visé par le Commissaire aux Comptes

Ref. : 86014051

PAGE 5

CERFRANCE POITOU-CHARENTES

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice Du 01/01/2020
Au 31/12/2020

RUBRIQUES	Exerc.: 2 020 12 mois	Exerc.: 2 019 12 mois
PRODUITS FINANCIERS :		
De participations	149	315
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	**149**	**315**
CHARGES FINANCIERES :		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	156	24
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	**156**	**24**
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**-7**	**291**
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II +III -IV)	**-24 280**	**-8 734**
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
Sur opérations de gestion	830	414
Sur opérations en capital	157 388	6 253
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	**158 218**	**6 667**
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	131 348	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI	**131 348**	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**26 870**	**6 667**
Participations des Salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	**401 605**	**328 056**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	**399 015**	**330 123**
EXCEDENT OU DEFICIT	**2 590**	**-2 067**
PRODUITS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	8 440	
Bénévolat		
TOTAL	**8 440**	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à dispositions gratuite de biens	8 440	
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	**8 440**	

Visé par le Commissaire aux Comptes

Ref. : 86014051 **PAGE 6** CERFRANCE POITOU-CHARENTES

II. FAITS MARQUANTS ET SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

L'association présente les caractéristiques suivantes :

Total du Bilan :	498 250 €
Chiffre d'affaires :	20 149 €
Résultat :	2 590 €

L'exercice couvre la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes

- Crise sanitaire du COVID et les confinements

Visé par le Commissaire aux Comptes

ORIENTATIONS 2021

A partir de 2021, à la demande de la DREAL Nouvelle-Aquitaine, il est demandé à GEREPI de dissocier les activités de la Réserve naturelle nationale du Pinail dont la gestion est confiée par l'Etat par voie de convention permanente depuis 1989, des autres activités développées par l'association et notamment la coordination de la démarche Ramsar ou encore des prestations de service. Pour l'association de Gestion de la Réserve naturelle du Pinail qu'est GEREPI, cela n'est pas sans poser quelques questions… En effet, les activités associatives sont en lien avec la mission centrale de gestion de la réserve, soit parce qu'elles contribuent à en améliorer l'état de conservation soit parce qu'elles permettent d'équilibrer les ressources nécessaires à son bon fonctionnement. Mais qu'il en soit ainsi et comme l'illustrent les rapports annuels de ces dernières années, GEREPI ancre de plus en plus son action dans le territoire, les projets de territoire pour répondre aux enjeux de la crise écologique, lutter contre l'effondrement de la biodiversité et le changement climatique.

Programme d'actions

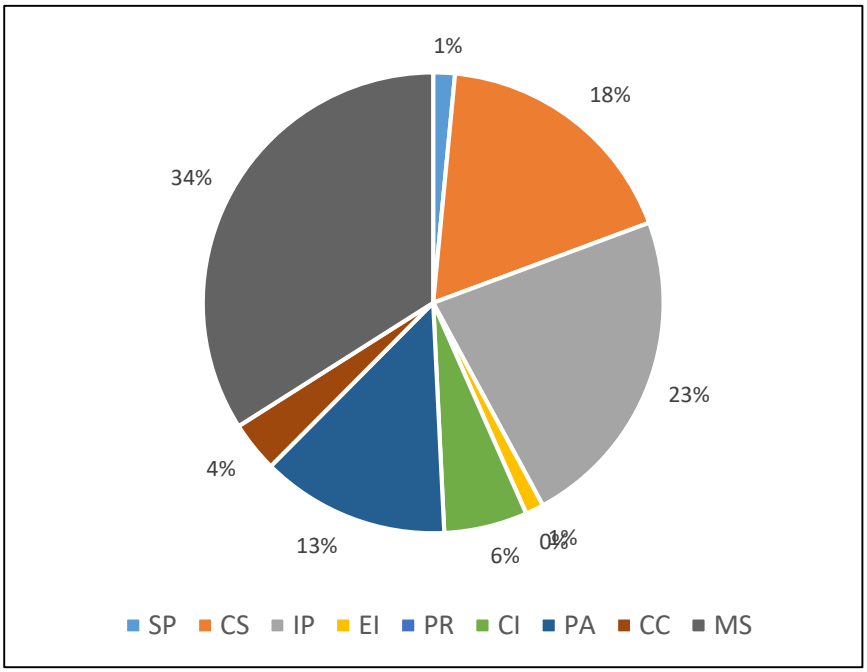
La gestion de la Réserve du Pinail

Le programme d'actions 2021 de la réserve naturelle repose sur la mise en œuvre prévisionnelle de 85 opérations. Au-delà des opérations habituelles, plusieurs faits marquants sont à noter :

- L'organisation de la fête du **40ème anniversaire de la réserve naturelle** programmée début juillet suite à son report en 2020 face à la crise sanitaire,
- Le montage du projet de création d'une « **maison de la réserve** » sur le Pinail en partenariat avec le CINEV-CPIE Seuil du Poitou (*financement à rechercher en complément de l'investissement de « relance économique » du MTE / DREAL N-A à hauteur de 200 000 €*),
- La reconnaissance mondiale de la valeur mondiale de la zone humide du Pinail sous « label » **Ramsar**, dossier en cours d'instruction depuis mars 2020 (*perspective d'engagement d'une étude de fonctionnalité hydraulique et écologique du Pinail en vue de sa restauration avec le CTVA et l'AELB, hors budget RN*),
- L'élaboration envisagée d'un **plan d'adaptation au changement climatique** sur la base d'un diagnostic de vulnérabilité approfondi sous l'égide de RNF (*perspective d'intégrer le LIFE Nature Adapt' et de soutien de Grand Châtellerault en lien avec le PCAET*),
- Le développement de la **sensibilisation du public** aux enjeux de la protection de la nature, de la transition écologique, et donc de l'**offre d'activités** tout public sur la réserve naturelle

(*perspective de financement complémentaire du MTE / DREAL N-A à hauteur de 0.5 ETP*), ainsi que les scolaires en partenariat avec le CINEV-CPIE Seuil du Poitou,

- Le développement du volet **prestations d'études et d'animations** à des fins de connaissances et sensibilisation d'une part, et d'équilibre budgétaire d'autre part aussi bien pour la réserve que GEREPI (*budget distinct à partir de 2021*)



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 2 : Répartition du programme d'actions 2021 par domaines d'activités

Les moyens humains de GEREPI affectés à la réserve naturelle sont estimés à 3,6 ETP salariés en 2021 afin de réaliser le programme d'actions prévisionnel du plan de gestion :

- 2.75 ETP permanents (*conservateur, chargé de missions scientifiques, agent d'entretien*)
- 0.85 ETP temporaire (*chargé(e) d'étude et animation*)

En complément de l'équipe salariée, 0.17 ETP est mis à disposition par le CPIE Seuil du Poitou (*secrétaire comptable*) et il est envisagé d'encadrer plusieurs missions de service civique et stages correspondant à 1.75 ETP :

- 2 Volontaires en Service Civique (*sensibilisation & suivi scientifique + observatoire biodiversité & changement climatique*)
- Plusieurs stagiaires (*étude carbone, plan d'interprétation, découverte de la gestion d'une réserve (bac pro), etc.*)

Focus sur les 40 ans de la réserve naturelle

L'exposition photo va poursuivre son itinérance sur le territoire. Depuis son vernissage en juillet 2020 à Vouneuil-sur-Vienne, ce sont plus de 10 communes qui ont accueilli l'expostion. Deux évènements reportés en 2020 compte tenu de la crise sanitaire seront organisés en 2021 : l'inventaire participatif « 24h biodiversité » fin mai et la fête des 40 ans début juillet qui aura bien lieu les 2 et 3 juillet avec une programmation adaptée.

Figure 3 : Exposition photo des 40 ans de la réserve à Dissay

Figure 4 : Affiche de la fête des 40 ans de la réserve

Dans le cadre de la signature d'un accord entre Réserves Naturelles de France, le Ministère de la Transition Ecologique et le Ministère de l'Education Nationale, la Réserve naturelle du Pinail a été sélectionnée pour accueillir l'évènement officiel grâce à son engagement en faveur de l'éducation et la sensibilisation à la nature.

Les autres activités de GEREPI

GEREPI est engagé dans plusieurs projets qui visent à exporter les savoir et savoir-faire de l'équipe en faveur d'une meilleure connaissance et protection du patrimoine naturel. En 2021, il est prévu de travailler sur 2 types de projets :

- La démarche de reconnaissance Ramsar du Pinail, GEREPI étant désigné comme la structure coordinatrice du futur site dont l'évaluation nationale est programmée au travers une visite sur site (mai) et un avis du CNPN (juillet) avant de solliciter l'accord du siège de

la convention en Suisse (automne). L'animation de la vie du futur site est d'ores et déjà envisagée avec l'élaboration et la diffusion de documents d'information et de sensibilisation spécifiques (*panneaux de délimitation, brochure, exposition photo, etc.*).

- Le développement de prestations de service, notamment pour compléter le poste d'animation sur la réserve financé pour 0.5 ETP par la DREAL (*ambition de pérenniser ce 4ème ETP*) et plus largement pour équilibrer et consolider les finances de l'association. Plusieurs programmes d'études sont en cours de développement et mise en œuvre :
    - Inventaire de la fonge de prairies maigres et vieux arbres de la Réserve naturelle régionale du Bocage des Antonins ;
    - Etude de l'état de conservation et de l'impact de travaux de restauration sur des sites N2000 de Charentes au travers la fonge (*subvention de la DREAL Nouvelle-Aquitaine pour la période 2021-2023*) ;
    - Etude des chemins ruraux de Grand Châtellerault en vue de restaurer les corridors écologiques et favoriser la résilience du territoire en accompagnant l'EPCI et les communes volontaires (*projet intégré à une plus vaste étude sur la Trame Verte et Bleue de Grand Châtellerault mise en œuvre avec Vienne Nature et la LPO, et pour laquelle un recrutement temporaire est envisagé à GEREPI*).

Points de situation

La crise sanitaire

L'activité de GEREPI a été adaptée au contexte sanitaire exceptionnel provoqué par la covid-19 depuis 2020 sans conduire pour autant à l'arrêt des opérations de gestion de la réserve naturelle. L'activité de l'ensemble du personnel a été soumise au dispositif de télétravail tandis que le travail de terrain a pu se poursuivre dans de bonnes conditions (*travaux, suivis, etc.*). Les activités avec du public ont cependant été impactées avec soit des annulations soit des restrictions du nombre de participants (*seuil de 6 puis de 10 personnes maximum par sortie, y compris l'animateur*).

Les activités cynégétiques

Suite à un nouvel incident cynégétique mettant en question la sécurité des personnes sur le Pinail, dont celle du personnel de GEREPI (*une balle perdue étant passée à quelques mètres du conservateur et de l'agent d'entretien au cours d'une battue organisée en périphérie de la bande des quatre vents en février 2021*), il apparait nécessaire de le relater dans le présent rapport. En effet, cet incident s'inscrit dans une suite d'évènements, notamment la mort de 2 moutons sur la réserve par des chiens de chasse en 2018, et constitue un signal d'alerte pour faire évoluer la pratique de la chasse et ainsi garantir la sécurité des biens et des personnes sur la réserve ainsi que la réglementation de l'espace protégé. Des échanges seront menés en ce sens avec les acteurs cynégétiques, en appui d'une interpellation des services de la préfecture.

Budget prévisionnel

Le budget de fonctionnement 2021 de GEREPI présente un excédent prévisionnel de 17 385 € avec des charges et produits totaux de respectivement 387 146 € et 404 531 €. S'appuyant sur le développement de prestations de service indépendantes et complémentaires à la mission de gestion de la Réserve naturelle du Pinail confiée par l'Etat ainsi que sur la revalorisation des charges de personnel auprès de plusieurs partenaires financiers, ce résultat excédentaire est pourvu à 70% par

les activités de l'association dont le chiffre d'affaires est estimé à 25 460 € et à 30% par les activités de gestion de la réserve dont le chiffre d'affaires est estimé à 8 485 €. Les ressources humaines sont constituées par un total cumulé de 4,9 ETP salariés correspondant aux 3 postes permanents (*conservateur, chargé de missions et agent d'entretien*) renforcés par 2 postes temporaires (*animatrice-chargée d'étude sur 9 mois et chargé d'études sur 2 mois*) ainsi que 1.75 ETP apprenants (*2 volontaires en service civique et plusieurs stagiaires*). Il est à noter que l'Etat intervient à nouveau dans le domaine de l'éducation et sensibilisation à la nature dans les Réserves Naturelles Nationales en dotant les gestionnaires de 0.5 ETP que GEREPI a pris parti de compléter par 0.5 ETP sur le volet prestations de service.

Le **budget prévisionnel 2021** présente un résultat excédentaire confortable en l'état actuel, pourvu à 60% par des prestations de services extérieures à la gestion de la réserve, qui permet d'approvisionner la réserve associative afin de tendre progressivement vers une trésorerie et un fonctionnement plus sécurisés.

Plusieurs points de précision sont à apporter quant aux subventions d'exploitation prévisionnelles de l'exercice :

- La gestion de la réserve naturelle s'appuie sur la dotation de gestion courante de la **DREAL Nouvelle-Aquitaine** valorisée de 11% à partir de 2021 passant d'un montant de 101 105 € à 112 200 € et augmentée, tout au moins pour l'exercice en cours, par le financement de 0.5 ETP d'animation pour un montant de 17 986 €, représenant un total de 130 186 €.
- La mise en œuvre de travaux de gestion s'appuie sur 3 **Contrats Natura 2000 co financés par l'Etat et l'Europe** pour la période 2020-22 dont 27 487 € devraient être affectés à l'exercice 2021, en complément de la reprise de fonds dédiés de 9 915 € d'un précédent contrat (*chantiers de brûlage dirigé et pose de clôtures fixes de pâturage*).
- Une subvention de la **DREAL N-A** a été accordée pour réaliser une étude de la fonge sur des 3 sites Natura 2000 de Charentes pour la période 2021-2023 à hauteur de 39 362 € dont 12 654 € seront affectés à l'exercice 2021.
- L'intervention de l'**Agence de l'Eau Loire Bretagne** est à nouveau effective avec le renouvellement du **Contrat Territorial Vienne Aval** au printemps 2021 pour lequel GEREPI a déposé des actions portant aussi bien sur la réserve (*travaux de restauration, suivis scientifiques d'impacts des travaux et sensibilisation-communication*) que sur le futur site Ramsar (*étude de zone humide, travaux de restauration hydraulique, sensibilisation-communication*) : un montant total de 104 915 € est mobilisé pour l'exercice bien qu'une action à l'échelle du site Ramsar doit trouver un ou plusieurs co financements afin de pouvoir être mise en œuvre (diagnostic fonctionnel, hydraulique et écologique de la zone humide en vue de la restaurer).
- Le **Conseil Départemental de la Vienne** maintient son soutien à hauteur de 20 000 € pour la valorisation écotouristique de la réserve du Pinail et, au-delà d'une aide directe à GEREPI, contribue à l'accueil de classes de collèges en intégrant le site dans l'appel à projet de sa politique Espaces Naturels Sensibles (*le CPIE Seuil du Poitou est chargé de l'encadrement de ces classes*).
- La **Communauté d'Agglomération de Grand Châtellerault** intervient à hauteur de 5 895 €, d'une part pour un travail sur l'empreinte écologique de gestion de la réserve et d'autre part pour la fête et les visites estivales de la réserve en complément de la reprise de fonds dédiés de 1 117 € de la programmation des 40 ans reportée en 2020.
- La commune de **Vouneuil-sur-Vienne** apporte une aide de 600 € pour la fête des 40 ans de la réserve ainsi qu'un appui technique tout comme le comité d'animation de la commune et plusieurs collectivités locales.

Au niveau des autres produits d'exploitation, il est également précisé que :

- Un dispositif d'**emploi aidé** « Parcours Emploi Compétences » a été signé pour le recrutement du poste d'animatrice-chargée d'étude pour une durée de 1 an à compter de fin mars 2021, correspondant à une aide de 6 756 € en 2021.
- Les **prestations de service « études »** s'élèvent à 25 460 € avec la mise en œuvre de 3 expertises :
    - Inventaires de la fonge de la RNR des Antonins pour DSNE en 2021,
    - Diagnostic et restauration de corridors écologiques du territoire de Grand Châtellerault pour la CAGC de 2021 à 2022.
- Les **fonds dédiés** s'élèvent à 31 863 €, notamment dû au retard de mise en œuvre des travaux par brûlage dirigé, et la **quote-part de subventions d'investissement virée à l'exercice** s'élève à 26 040 €, en relation avec l'amortissement du sentier de découverte.

Concernant les charges prévisionnelles, le principal poste de dépenses concerne les charges de personnels qui s'élèvent à 172 364 €. Il s'agit d'une augmentation significative en raison du recrutement de 2 salariés en CDD qui conduit également à augmenter les frais de missions associés avec des déplacements démultipliés (*prestations extérieures*). Au niveau de la répartition de la charge de travail de l'équipe salariée, 86% est affectée à la réserve naturelle et 14% aux activités autres de GEREPI comme cela a été précisé précédemment.

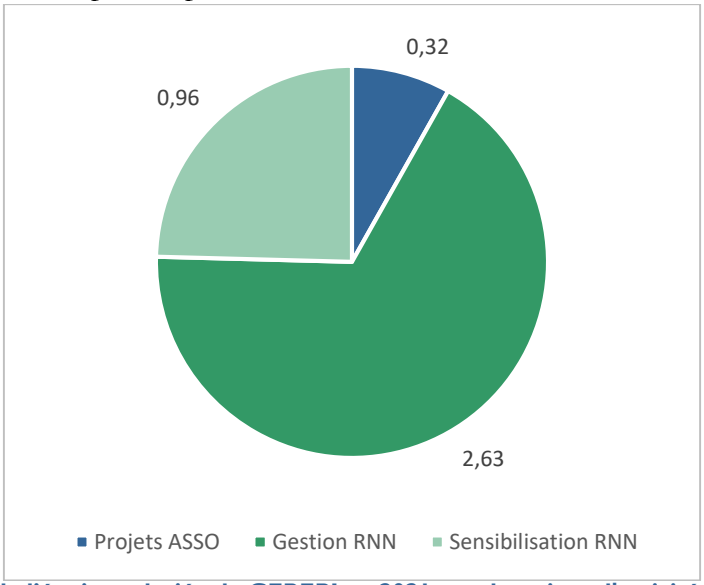


Figure 5 : Répartition de l'équipe salariée de GEREPI en 2021 par domaines d'activités (en ETP)

Les achats, fournitures et services mobilisent une enveloppe de 102 938 € avec plusieurs faits marquants à noter :

- La fête des 40 ans de la réserve pour un montant de dépenses d'environ 9 500 € (*spectacles, concerts, exposition photo, etc.*)
- L'acquisition ou le remplacement de matériels (*ordinateurs portables, matériel de gestion (broyeur mécanique, râtelier, tonne à eau), barnums, etc.*)

Enfin, les dotations aux amortissements et aux fonds dédiés pour 2021 s'élèvent à 108 923 €. Ce montant est principalement dû au programme d'investissement du sentier de découverte en ce qui concerne la dotation aux amortissements, et à l'absence de co financement du diagnostic écologique de la zone humide du Pinail (47 780 € de l'AELB) ainsi qu'au retard de chantier de brûlage dirigé (9 681 € de CN2000) pour les fonds dédiés.

Tableau 4 : Budget prévisionnel 2021 de l'association GEREPI

CHARGES 2021 PREV. (juin 2020)	Montant (€)	PRODUITS 2021 PREV. (juin 2020)	Montant (€)
CHARGES DIRECTES		**RESSOURCES DIRECTES**	
60 – Achats	**18 989**	**70 – Vente de produits finis, de marchandises, prestations de services**	**33 945**
Prestations de services			
Achats matières et fournitures		**74 – Subventions d'exploitation**	**301 737**
Autres fournitures		Etat : préciser le(s) ministère(s) sollicité(s)	
61 - Services extérieurs	**48 939**	Ministère de l'Ecologie (DREAL)	153 010
Locations		Région :	
Entretien et réparation		Nouvelle-Aquitaine	0
Assurance		Département :	
Documentation		Vienne	20 000
62 - Autres services extérieurs	**34 540**	Intercommunalité(s) : EPCI	
Rémunérations intermédiaires et honoraires		CA Grand Châtelleraut	5 895
Publicité, publication		Commune(s) :	
Déplacements, missions		Vouneuil sur Vienne	600
Services bancaires, autres		Organismes sociaux (détailler) :	
63 - Impôts et taxes	**3 180**	Fonds européens	
Impôts et taxes sur rémunération,		N2000/LEADER/FEADER	17 317
Autres impôts et taxes		L'agence de services et de paiement	
64- Charges de personnel	**172 364**	Autres établissements publics :	
Rémunération des personnels		Agence de l'Eau Loire Bretagne	104 915
Charges sociales		Autres (mécénat, etc.)	0
Autres charges de personnel			
65- Autres charges de gestion courante	**25**	**75 - Autres produits de gestion courante**	**280**
66- Charges financières	**185**	Quote part sub investissement	
67- Charges exceptionnelles	**0**	**76 - Produits financiers**	**430**
68- Dotation aux amortissements	**108 923**	**77 – Produits exceptionnels**	**26 040**
Dont fonds dédiés	69 864	**78 – Reprises sur amortissements et provisions**	**31 863**
CHARGES INDIRECTES		**79 – Transfert de charges**	**10 236**
Charges fixes de fonctionnement			
Frais financiers			
Autres			
TOTAL DES CHARGES	**387 146**	**TOTAL DES PRODUITS**	**404 531**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES 2021			
86- Emplois des contributions volontaires en nature	**0**	**87 - Contributions volontaires en nature**	**0**
Secours en nature		Bénévolat	6 472
Mise à disposition gratuite de biens et prestations	8 440	Prestations en nature	8 440
Personnel bénévole	6 472	Dons en nature	
TOTAL	14 912	**TOTAL**	14 912

RESULTAT PREVISIONNEL D'EXERCICE 2021
17 385

Tableau 5 : Budget prévisionnel 2021 de la RNN Pinail (gestion et sensibilisation)

CHARGES 2021 PREV. (déc 2020)	Montant (€)	PRODUITS 2021 PREV. (déc 2020)	Montant (€)
CHARGES DIRECTES		**RESSOURCES DIRECTES**	
60 – Achats	**11 765**	**70 – Vente de produits finis, de marchandises, prestations de services**	**8 485**
601. Achats matières et fournitures	9 755	701. Vente de produits finis, marchandises	5 920
606. Autres fournitures	2 010	706-708. Prestations de service et activités annexes	2 565
61 - Services extérieurs	**44 074**	**74 – Subventions d'exploitation**	**238 783**
613. Locations	0	**ETAT**	
615-611. Entretien et réparation	42 928	Ministère de l'Ecologie (DREAL)	140 356
616. Assurance	0	Autre(s) Ministère(s)	
618. Documentation	1 146	**REGION**	
62 - Autres services extérieurs	**12 733**	Nouvelle-Aquitaine	0
622. Rémunérations intermédiaires et honoraires	2 273	**DEPARTEMENT**	
623. Publicité, publication	990	Vienne	18 720
625. Déplacements, missions	8 530	**COMMUNE(S) ET INTERCOMMUNALITE(S)**	
626. Frais postaux et télécommunication	0	Communauté d'Agglomération Grand Châtelleraut	5 895
627. Services bancaires, autres	0	Vouneuil sur Vienne	600
628. Divers et cotisations	940	**ORGANISMES SOCIAUX**	
63 - Impôts et taxes	**2 721**	**FONDS EUROPEENS**	
631. Impôts et taxes sur rémunérations	2 721	Programme LEADER, FEADER (N2000)	17 317
633. Impôts et taxes sur rémunérations	0	**AGENCE DE SERVICES ET PAIEMENT**	
635. Autres impôts et taxes	0	Emploi aidé	5 810
64- Charges de personnel	**144 122**	**AUTRE(S) ETABLISSEMENT(S) PUBLIC(S)**	
641. Rémunération des personnels	101 182	Agence de l'Eau Loire Bretagne	50 085
645. Charges sociales	42 940	**AIDES PRIVEES**	0
Autres charges de personnel	0	**75 - Autres produits de gestion courante**	**0**
65- Autres charges de gestion courante	**0**	758. Dons et mécénats	0
66- Charges financières	**0**	**76 - Produits financiers**	**0**
67- Charges exceptionnelles	**0**	**77 – Produits exceptionnels**	**26 040**
68- Dotation aux amortissements	**53 850**	**78 – Reprises sur amortissements et provisions**	**31 863**
681. Amortissement	39 059	781. Reprise sur amortissement	0
69. Impôt sur les bénéfices, participation des salariés	**0**	**79 – Transfert de charges**	**300**
CHARGES INDIRECTES			
Charges fixes de fonctionnement	**30 977**		
Frais financiers			
Autres			
TOTAL DES CHARGES	**300 243**	**TOTAL DES PRODUITS**	**305 471**
Excédent prévisionnel (bénéfice)	**5 228**	**Insuffisance prévisionnelle (déficit)**	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES 2021			
86- Emplois des contributions volontaires en nature	**0**	**87 - Contributions volontaires en nature**	**0**
Secours en nature		Bénévolat	6 472
Mise à disposition gratuite de biens et prestations	7 258	Prestations en nature	7 258
Personnel bénévole	6 472	Dons en nature	
TOTAL	13 730	**TOTAL**	13 730

Plan de relance économique de l'Etat : vers la création d'une maison du Pinail ?

L'Etat et la DREAL Nouvelle-Aquitaine ont accordé une enveloppe de 200 000€ pour engager la création d'une maison de site sur le Pinail, une des rares Réserves Naturelles Nationales en France ne bénéficiant pas d'une telle infrastructure.

Depuis le début d'année 2021, GEREPI sollicite et rencontre les collectivités locales afin d'échanger sur les possibilités de maîtrise d'ouvrage et de financement d'un tel projet. Environnement, éducation, cadre de vie, tourisme, culture, recherche scientifique… Il s'agit d'un véritable projet de territoire qui associent GEREPI et le CINEV-CPIE Seuil du Poitou. L'ambition de cette infrastructure est en 1er lieu de consolider l'accueil des publics (*espaces muséographiques, salles d'animation, hall d'accueil, aménités, etc.*) mais aussi de développer la vocation de scientifique du lieu. Pour servir de base de réflexion et de projection, un avant-projet a été élaboré et diffusé afin de pouvoir concrétiser cette ambition partagée par l'ensemble des acteurs rencontrés même si certains leviers restent à trouver. Quelle structure porteuse ? Quels financements mobilisables ?Le document est en téléchargement libre sur 2020_Avant-projet-Maison-de-site-PINAIL.pdf (reserve-pinail.org).

Cette perspective d'investissement n'est pas intégrée dans le budget de GEREPI qui ne peut et ne pourra porter un tel programme d'investissement estimé entre 1.2 et 1.5 millions d'euros, y compris en s'associant avec le CPIE Seuil du Poitou. Cependant, l'association s'investit et est pleinement mobilisée dans l'animation du projet et envisage d'y contribuer de manière proactive comme c'est le cas depuis fin 2020. Un programme de financement participatif pourrait notamment être initié.

Figure 6 : Avant-projet de création d'une maison de la réserve