



CONSEIL D'ADMINISTRATION
Séance du 28 Novembre 2024

DELIBERATION N° CA-2024-029
PORTANT ADOPTION DU BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE L'EXERCICE 2024

Vu le Code de l'Environnement, notamment ses articles L 331-1 et suivants et R.331-23, R.331-38, R.331-40, R.331-41,

Vu le Décret n° 2007-296 du 5 mars 2007 créant le Parc national de La Réunion,

Vu le Décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (NOR:EFIXI205948D), notamment les articles 175 à 185,

Vu le rapport DIR-2024-018 de présentation du Budget Rectificatif n°2 de l'exercice 2024,

Vu les tableaux budgétaires du Budget Rectificatif n°2 de l'exercice 2024, notamment les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale annexés à la présente délibération.

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré à l'unanimité des membres présents ou représentés :

APPROUVE

Article 1 : les autorisations d'emplois :

* sous plafond pour 2024 sont de 82,2 ETP et 84,3 ETPT

* hors plafond pour 2024 sont de 10 ETP et 10,6 ETPT

Article 2 : les autorisations budgétaires suivantes :

- Des Autorisations d'Engagement (AE) pour 8 924 588,20 € dont :

6 279 159,00 € personnel

1 828 425,39 € fonctionnement

34 796,00 € intervention

782 207,81 € investissement

- Des Crédits de Paiement (CP) pour 9 542 898,90 € dont :

6 279 159,00 € personnel

1 997 394,89 € fonctionnement

30 996,00 € intervention

1 235 349,01 € investissement

- Des prévisions de recettes pour 10 218 322,79 €

- Un solde budgétaire excédentaire de 675 423,89 €

Article 3 : Le Conseil d'Administration vote les prévisions comptables suivantes :

- Une variation de trésorerie de + 887 261,32 €

- Un résultat patrimonial excédentaire de 1 381 061,66 €

- Une capacité d'autofinancement de 1 881 061,66 €

- Un abondement du Fonds De Roulement de 1 299 977,79 €

Article 4 : Le Directeur de l'établissement public est chargé de l'exécution de la présente délibération qui sera publiée au recueil des actes administratifs de l'établissement public du Parc national de La Réunion et qui fera l'objet des mesures de publicité prévues par l'article R. 331-35 du code de l'environnement.

SOUS PRÉFECTURE DE SAINT-BENOIT
Adoptée à la Plaine-des-Palmiste, le 28 Novembre 2024
02 DEC. 2024
ARRIVÉE

Le Président,
P/P JB Ferrere
Éric FERRERE

Le Directeur,
Paul FERRAND
Jean Philippe DELORME

Date de transmission au Commissaire du Gouvernement	02 / 12 / 2024
Date de non opposition du Commissaire du Gouvernement dans le délai des 15 jours	02 / 12 / 2024
Date de transmission au MTES	02 / 12 / 2024
Date de transmission au Contrôleur Budgétaire Régional	02 / 12 / 2024
Date de non opposition du Contrôleur Budgétaire Régional dans le délai des 15 jours	03 / 12 / 2024
Date de publication au RAA	09 / 12 / 2024
Date d'affichage	
Date de retrait	



Conseil d'Administration Séance du 29 Novembre 2024

Rapport n° DIR-2024-018

Objet : NOTE DE PRESENTATION DU BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE L'EXERCICE 2024

La présente note explicite les modifications apportées, dans le cadre d'un Budget Rectificatif n°2, au Budget rectificatif n° 1 adopté le 9 juillet 2024

I. Les objectifs du Budget Rectificatif n° 2 de l'exercice 2024

Le Budget Rectificatif n°2 permettra d'ajuster au mieux les prévisions de recettes et de dépenses à réaliser d'ici la fin de l'exercice. Ces modifications sont notamment liées aux opérations liées aux financements extérieurs : REMINAT Phase 2 ; Jours de la Nuit, Tuit-Tuit. En effet, la confirmation des financements étant intervenue en juillet 2024, une partie des dépenses prévues sont reportées en 2025, ce qui entraîne une diminution du prévisionnel de fonctionnement et de charges de personnel. En revanche, ces programmes ont bénéficié d'avance conséquentes en recettes (75 % de la totalité de la subvention).

Le BR2 permet en recettes d'ajuster ces avances et de prendre en compte un financement de la DAAF pour le programme MAEC 2024, une aide de la DEAL sur le PNA Pétrels.

II. Actualisation des recettes et des besoins budgétaires 2024

A. Actualisation des recettes budgétaires

Les recettes fléchées sur projet

Les recettes fléchées sur projet sont ajustées pour tenir compte d'une part des évolutions dans les calendriers de réalisation et/ou d'ajustement des soldes des opérations en cours.

Modifications de recettes depuis le BR1 :

- Report des fonds versés par l'AFD des financements de l'Etat vers le poste autres financements publics fléchés, pour les programmes de coopération d'Afrique du Sud
- Ajustement dans le versement des financements de l'Etat
- Décalage dans le versement des aides de l'Europe (Leader, Feader, Feder) lié au délais de traitement des demandes de versement
- Report de versement des fonds de Plan de Relance en lien avec les travaux du plateau technique de la Maison de Parc sur le BI 2025

La variation nette de recette est de – 236 256,54 €

Récapitulatif des recettes du BR2 2024

RECETTES			
Montants Compte financier N-1	Montants Budget rectificatif n°000002	Ecart entre le budget rectificatif n°000002 et le budget rectificatif n°000001	
6 973 845,56	7 140 238,49	-3 716,74	Recettes globalisées
0,00	0,00	0,00	Subvention pour charges d'investissement
62 998,32	8 057,00	-3 716,74	Recettes propres
800,00	0,00	0,00	Autres financements publics
0,00	0,00	0,00	Fiscalité affectée
6 910 047,24	7 132 181,49	0,00	Autres financements de l'Etat
0,00	0,00	0,00	Subvention pour charges de service public
1 573 844,19	3 078 084,30	-232 539,80	Recettes fléchées
0,00	654 265,13	-78 499,00	Subvention pour charges d'investissement fléchée
5 402,00	31 200,00	-2 340,70	Recettes propres fléchées
765 362,01	666 860,90	141 147,01	Autres financements publics fléchés
803 080,18	1 725 758,27	-292 847,11	Financements de l'Etat fléchés
8 547 689,75	10 218 322,79	-236 256,54	TOTAL DES RECETTES (C)

B. Actualisation des dépenses budgétaires

1. Evolution des effectifs et de la masse salariale

Les effectifs sous plafond restent constants et au seuil du plafond d'emplois notifié, soit 82.2 ETP et 84.3 ETPT.

La masse salariale sous plafond n'est pas modifiée.

Les effectifs hors plafond sont revus à la baisse, ils sont proposés à 10 ETP et 10,6 ETP soit, - 2 ETP et - 2,91 ETPT. Les conventions de notifications des financements étant intervenues en juillet 2024, les recrutements des personnels ont été décalés.

La masse salariale hors plafond est ajustée pour correspondre aux recrutements effectués. Cet ajustement conduit à une diminution des dépenses de 76 797,81 €.

2. Evolution des dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sont ajustées essentiellement pour prendre en considération l'avancement des projets.

Des dépenses liées aux projets fléchés ont été décalés en partie :

Nom du projet	AE	CP
Coopération Afr du Sud FEXTÉ	-18 400,00	-18 400,00
FEDER-ONGULES	-27 193,00	-27 193,00
FV-JDN2024-28	-173 000,00	-73 000,00
FV-PETRELS	-87 583,00	-90 800,00
FV-REMINAT-PHASE1	-142 000,00	-162 594,00
FV-REMINAT-PHASE2	+25 000,00	+5 000,00
FV-TUIT-TUIT	-35 000,00	-35 000,00

Certains projets n'ont pas été réalisés en 2024 et sont reportés :

Modernisation de la réglementation	-60 000,00	-40 000,00
Gestion de la Pandanaie	-70 000,00	-35 000,00

Les engagements liés à la sensibilisation dans les écoles sont plus élevés que prévu :

A502-1 Sensibilisation des scolaires	+23 000,00	+21 500,00
--------------------------------------	------------	------------

Deux études non prévues au budget ont été engagées :

Démarche QVCT	+43 250,80	+16 125,00
Evaluation et préparation révision Charte	+77 000,00	0,00

Au global, les dépenses de fonctionnement enregistrent une diminution de - 523 466,61 € en AE et de - 631 248,6 € en CP. Et s'élèvent à **1 828 425,39 € en AE et 1 997 394,89 € en CP**

3. Evolution des dépenses d'intervention

Les dépenses d'interventions sont en diminution (-19 304 € en AE et -28 104 en CP) par des décalages dans la réalisation d'opération réalisées par des partenaires.

Ainsi les crédits ouverts en dépenses d'intervention s'établissement au **BR2 à 34 796 € en AE et à 30 996 € en CP.**

4. Evolution des dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement sont en diminution de -5 900 € en AE et - 124 246 € en CP.

Le projet du LENA a été achevé en novembre 2024, les dernières levées de réserves étant en cours, certaines facturations sont reportées à janvier 2025 et inscrites au BI 2025. D'autres projets non prévus initialement sont en cours de réalisation : équipement visio-conférence des différents bâtiments et mise en place de bornes de recharges électriques.

Les crédits ouverts en dépenses d'investissement au BR2 sont de **782 207,81 € en AE et 1 235 349 € en CP.**

5. Récapitulatif des dépenses

DEPENSES				
	Montants Budget rectificatif n°000002		Ecart entre le budget rectificatif n°000002 et le budget rectificatif n°000001	
	AE	CP	AE	CP
Personnel	6 279 159,00	6 279 159,00	-76 797,81	-76 797,81
dont contributions employeur au CAS Pension	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
Fonctionnement	1 828 425,39	1 997 394,89	-523 466,61	-631 248,55
Intervention	34 796,00	30 996,00	-19 304,00	-28 104,00
Investissement	782 207,81	1 235 349,01	-5 900,19	-124 246,19
TOTAL DES DEPENSES AE (A)	8 924 588,20	9 542 898,90	-625 468,61	-860 396,55
CP (B)				

C. Equilibre général et structure du Budget Rectificatif N°2 - 2024

	BR1		BR2	
	AE	CP	AE	CP
TOTAL DES DEPENSES	9 550 056 €	10 403 295 €	8 924 588,20 €	9 542 898,90 €
TOTAL DES RECETTES		10 454 579 €		10 218 322,79 €
SOLDE BUDGETAIRE		51 283 €		675 425,89 €

Le budget rectificatif n°2 présente un solde excédentaire de 675 425,89 € en augmentation par rapport au BR1. Cette situation est essentiellement liée au versement d'avances importantes pour les projets financés par le Ministère de la Transition écologique au titre des crédits SNB 2030 et dont les dépenses sont à réaliser sur les trois prochaines années.

DEPENSES (CP)	9,54 M€	RECETTES (CP)	10,22 M€
Personnel permanent	5,74 M€	Dotation MTES	7,14 M€
Frais Généraux	0,680 M€	Disponible pour financements projets	0,72 M€
Dépenses projets (*)	2,06 M€	Recettes Projets	2,42 M€
Dép. Plan de relance	1,06 M€	Recettes Plan de Relance	0,65 M€
(*) Dépenses projets	2,06 M€ dont	Solde Budgétaire	675 424 €
Personnel hors plafond :	0,54 M€		
Dép de fonctionnement :	1,27 M€		
Interventions et investiss. :	0,26 M€		

D. Prévion comptable de la situation patrimoniale

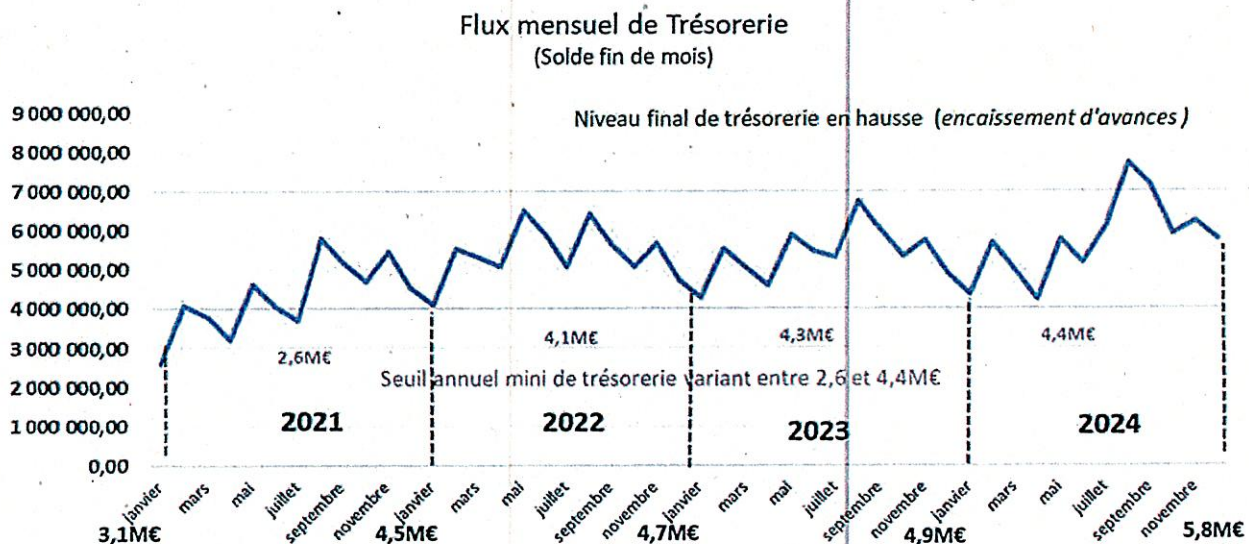
Hors charges et recettes d'investissement le résultat prévisionnel est estimé à 1 381 061,66 €.

Avec la prise en compte d'une dotation aux amortissements évaluée à 500 000€, il résulterait une capacité d'autofinancement de 1 881 061,66 €

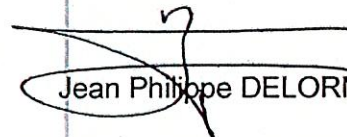
L'exécution du budget 2024 et son équilibre se finaliseraient par un abondement de 887 261,32 € sur la trésorerie dont le niveau final serait de 5 778 207,44 € et par une augmentation du fonds de roulement de 1 299 977,79 € dont le niveau final serait de **6 354 376,37 €**

Le Budget Rectificatif n°2 de l'exercice 2024 présenté pour approbation par le Conseil d'Administration est dans la continuité du Budget Rectificatif n°1 voté le 14 mars 2024, il montre une activité très soutenue de l'établissement avec la finalisation des travaux sur le site du LENA, la montée en puissance des projets financés sur le Fonds Vert 2023 et le démarrage des nouveaux projets Fonds Vert 2024 (crédits SNB2030). A noter également la finalisation des projets de création des outils éducatifs et du sentié Fah'ame.

Au regard des éléments décrits précédemment, les niveaux finaux de trésorerie et de Fond de Roulements prévus au BR2 2024, abondés par les avances perçues, permettent à l'établissement de faire face en 2024 aux engagements contractés.



Le Directeur


Jean Philippe DELORME

TABEAU 1
Autorisations d'emplois

POUR VOIE DE L'ORGANE DELIBERANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Bons plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organismes (c = a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en EPTT	64,30	10,00	(1,1)

Respect du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en EPTT (c) : 64,30

NB: Pour les opérations de TEH, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable de programme chef de file du budget général de TEH (c).

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomposé dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organismal et des autres dépenses de personnel)

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	EPTT	Dépenses de personnel *	EPTT	Dépenses de personnel *	EPTT	Dépenses de personnel *
TOTAL DES BONS PLAFONDS LFI (ORGANISME ET AUTRES)	64,30	64,30	10,00	538 572,00	14,30	1 379 122,00
1 - TITULAIRES						
* Titulaires EUI	21,10	2 084 000,00			21,10	2 084 000,00
* Titulaires EUI	21,50	1 750 000,00			21,50	1 750 000,00
* Titulaires organisme (corp. prog)	2,00	333 000,00			2,00	333 000,00
2 - CONTRACTUELS						
* Contractuels de droit public	60,20	3 458 647,00	10,00	538 572,00	60,20	3 997 219,00
* CDI	45,30	3 138 000,00	0,00	0,00	45,30	3 138 000,00
* CDD	14,90	640 000,00			14,90	640 000,00
* CDD	30,00	1 920 000,00	0,00	0,00	30,00	1 920 000,00
* Autres titulaires sur contrat après les organismes (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	2,00	378 000,00	0,00	0,00	2,00	378 000,00
* Titulaires de droit privé	10,00	322 647,00	10,00	538 572,00	20,00	861 219,00
* CDI	0,00	0,00			0,00	0,00
* CDD	10,00	322 647,00	10,00	538 572,00	20,00	861 219,00
3 - CONTRATS AIDES						
* Autres dépenses de personnel, autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes assimilés...						
* Dépenses de personnel relevant de l'annexe de dépenses de personnel (en AEC-CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (l'organe d'adoption pour vote).						
TOTAL DES BONS PLAFONDS LFI (ORGANISME ET AUTRES)	64,30	64,30	10,00	538 572,00	14,30	1 379 122,00

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomposé le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité (Mises à disposition sortantes - EPTT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMBOURSES PAR L'ORGANISME ET DECOURTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	ETPT ***	Depenses de personnel ***
6- EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME (1+4)	0,00	0,00
6- EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0,00	0,00
6- EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0,00	0,00

*** Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel au budget de l'organisme.

Pour information : tableaux détaillés des emplois démandés par d'autres personnes morales et ne décomptés pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme (Mise à disposition entrantes)

EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME ET NON DÉCOURTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	ETPT ***	Depenses de fonctionnement ***
7- EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0,00	0,00
7- EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0,00	0,00
7- EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0,00	0,00

*** Nombre d'emplois en ETPT non décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de fonctionnement au budget de l'organisme.

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)
Les axes de destination, décidés en commun accord avec les titulaires, sont propres à l'organisme.

Budget	Recettes globales		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP	AE (A)	CP (B)	AE (A)	CP (B)	AE (A)	CP (B)	
CONNAISSANCE / Connaissance	0,00	0,00	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00	5 000,00	3 000,00
TERRITOIRE / Connaître territoire	0,00	0,00	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00	5 000,00	3 000,00
CONTRIB_RECHERCH / 1-3 Contribution à des programmes de recherche	0,00	0,00	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00	5 000,00	3 000,00
GESTION / Gestion et appui à la gestion d'espaces naturels	520 312,00	520 312,00	818 863,38	1 084 487,64	29 796,00	27 994,00	86 375,00	30 975,28
ACCUEILUR_VISITEURS / Accueil visiteurs	0,00	0,00	208 570,00	287 422,10	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00
COMMUNICATION / 4-4 Outils de communication de l'EPN	0,00	0,00	67 500,00	66 251,30	0,00	0,00	0,00	0,00
EDUC_PRESERV_AUTRES / 4-2 Sensibilisation éduc enl public	0,00	0,00	72 270,00	133 870,80	6 000,00	3 000,00	0,00	0,00
EDUC_PRESERV_SCOLAIR / 4-1 Sensibilisation éduc préservation patrimoine public scola	0,00	0,00	66 800,00	67 300,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00
DEVELOP_DURABLE / 3-1 Agriculture	152 483,19	152 483,19	180 917,58	228 358,40	0,00	0,00	4 350,00	4 350,00
AGRICULTURE / 3-1 Agriculture	47 111,67	47 111,67	856,20	833,40	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES_ACT_DEV_DUR / 3-3 Autres actions de dev durable (déchets, APA, etc...)	0,00	0,00	121 363,00	63 133,00	0,00	0,00	4 350,00	4 350,00
TOURISME_LOISIRS_ACC / 3-3 Accompagnement sur tourisme loisirs accès à la nature	74 371,52	74 371,52	44 128,39	143 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSI_ENERGYTIQUE / 3-9 Accompagnement sur transition énérgé et climat	0,00	0,00	1 500,00	1 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VALOR_SAVOIR-FAIRE / 3-6 Accompagnement patrimoine cult et savoir-faire artis	31 000,00	31 000,00	13 000,00	19 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROTEGER_PATRIMOINES / Protéger patrimoine	368 028,81	368 028,81	411 168,00	582 709,14	1 796,00	2 994,00	62 025,00	26 825,20
GEST_RESTAUR_PATRI / 2-3 Act de gest et de restaur de patrimoine culturel et paysager	60 211,29	60 211,29	41 800,00	67 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEST_RESTAUR_POPUL / 2-2 Act de gest et de restaur de pop d'espaces et de milieu	307 817,52	307 817,52	369 368,00	494 869,14	1 796,00	2 994,00	62 025,00	26 825,20
POL_PUB_BIODIV / Appui aux politiques publiques de la biodiversité	0,00	0,00	77 000,00	8 300,25	0,00	0,00	0,00	0,00
POLITIQUE_PH / Piloteur politique PH	0,00	0,00	77 000,00	8 300,25	0,00	0,00	0,00	0,00
ANIM_EVAL_CHARTER / 5-1 Animation et évaluation de la charte	0,00	0,00	77 000,00	8 300,25	0,00	0,00	0,00	0,00
POLICE / Police	18 000,00	18 000,00	65 819,00	59 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SURVEIL_PATRIMOINE / Surveiller patrimoine	18 000,00	18 000,00	65 819,00	59 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SURVEIL_TERRIT / 2-1 Surveillance du territoire et des usages	18 000,00	18 000,00	65 819,00	59 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOUTIEN_MANAGEMENT / A - Fonctions support	5 742 647,00	5 742 647,00	862 150,80	832 588,00	0,00	0,00	7 15 832,81	1 204 373,81
GERER_EPPN / Gérer l'établissement public de Parc national	5 742 647,00	5 742 647,00	862 150,80	832 588,00	0,00	0,00	7 15 832,81	1 204 373,81
CONSTRUCTION_OUVRETTES / Construction	0,00	0,00	690 650,00	663 025,00	0,00	0,00	19 432,81	169 432,81
CONSTRUCTION_OUVRETTES / Construction	0,00	0,00	690 650,00	663 025,00	0,00	0,00	19 432,81	169 432,81
MANAGEMENT_OUVRETTES / Management	5 732 647,00	5 732 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MANAGEMENT_OUVRETTES / Management	0,00	0,00	50 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POL_IMMIBILIERE / 6-5 Immobilier et logement	0,00	0,00	79 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	6 279 156,00	6 279 156,00	8 229 425,38	9 977 394,88	34 796,00	30 994,00	8 229 425,38	3 215 948,01

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B : 678 422,98

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

Budget	Recettes globales										Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Subvention pour charges d'investissement	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Subvention pour charges d'investissement fléchées	Financement de l'Etat fléchées	Autres financements publics fléchées	Recettes propres fléchées	
COLLECTIVITES TERRIT / Collectivités territoriales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 851,62	0,00	31 851,62
DEPARTEMENT / Département	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 851,62	0,00	31 851,62
EPN_ET_AUT_ORGA_PUB / Etablissements publics nationaux et autres organismes public	0,00	0,00	7 132 181,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 698,36	0,00	7 469 879,85
AFD / AFD (Agence Française de Développement)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 636,00	0,00	318 636,00
OFFICE_BIODIV / Office français de la Biodiversité	0,00	0,00	7 132 181,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 033,84	0,00	7 151 215,33
ETAT / Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654 265,13	1 725 758,27	0,00	0,00	2 380 023,40
AUTRE_MINISTERE / Autres ministères	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
AUTRES_SERVICES_DECENTRALISÉS_DE_L'ETAT (ORFAS, ORAC, ...)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 320,03	0,00	0,00	215 320,03
PREFECTURE / Préfectures (dont FNADT, CPER, ...)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 913,73	0,00	0,00	77 913,73
TUTELE / Ministère de tutelle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654 265,13	1 412 224,51	0,00	0,00	2 066 489,64
EUROPE / Europe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 248,42	0,00	0,00	297 248,42
AUTRE_EUROPE / Autres - Europe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 113,00	0,00	0,00	44 113,00
FEADER / FEADER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 285,03	0,00	0,00	140 285,03
FEDER / FEDER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 862,99	0,00	0,00	112 862,99
FONDS_PRIVES / Fonds privés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 200,00	31 200,00
ENTREPRISE / Entreprise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	7 132 181,49	0,00	0,00	0,00	654 265,13	1 725 758,27	668 860,90	31 200,00	10 218 322,79

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C : 0,00

TABEAU 4
Equilibre financier Budget rectificatif n°000002 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

BESOINS		FINANCEMENTS			
	Montants Compte financier N-1	Montants Budget rectificatif n°000002	Ecart entre le budget rectificatif n°000002 et le budget rectificatif n°000001	Montants Budget rectificatif n°000002	Ecart entre le budget rectificatif n°000002 et le budget rectificatif n°000001
Solde budgétaire (déficit) (D2)** dont Budget Principal	112 769,91	0,00	0,00	675 423,89	624 140,01
dont Budget Annexe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (61)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	0,00	370 897,25	-69 361,70	488 484,50	-49 232,25
Autres décaissements non budgétaires (61)	0,00	712 472,77	0,00	786 722,95	84 250,18
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1) = D2 + (61) + (c1) + (d1)	112 769,91	1 083 370,02	-69 361,70	1 197 031,34	659 137,24
ABONDEMENT DE LA TRÉSORERIE (1) = (2) - (1) dont Abondement de la trésorerie fléchée (e)***	0,00	887 231,32	728 510,84	0,00	0,00
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	0,00	720 479,76	487 224,87	0,00	0,00
dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (e)***	0,00	166 781,56	241 285,97	0,00	0,00
TOTAL DES BESOINS (1) = (0)	112 769,91	1 197 031,34	659 137,24	1 197 031,34	659 137,24

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

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Opérations ou regroupement	Comptes	Libellé	Débit (c1)	Crédit (c2)
FV-REMINAT_PH1_CT - REMINAT Phase 1 com	4676	REMINAT Phase 1	71 541,00	0,00
FV-PETRELS_CT - PETRELS compte de tiers	4676	PETRELS	149 631,25	0,00
FV-TUIT-TUIT_CT - Tuit Tuit Compte de tiers	4676	TUIT-TUIT	149 725,00	449 175,00
FV-REMINAT-PHASE2_CT - FV-REMINAT-PHASE2	4676	REMINAT Phase 2	0,00	49 309,50
TOTAL			370 897,25	498 484,50

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les débits et les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.
 (c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibri

TABLEAU 6
Situation patrimoniale Budget rectificatif n°000002 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Compte financier N-1	Montants Budget rectificatif n°000002	Ecart entre le budget rectificatif n°000002 et le budget prévisionnel n°000001	PRODUITS	Montants Compte financier N-1	Montants Budget rectificatif n°000002	Ecart entre le budget rectificatif n°000002 et le budget prévisionnel n°000001
Personnel	5 851 887,21	8 152 000,00	-100 028,20	Subventions de l'Etat	7 609 577,42	8 857 939,76	-292 847,11
dont charges de pensions civiles*	504 390,97	600 000,00	0,00	Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 692 719,40	2 000 000,00	-1 232 577,00	Autres subventions	722 231,07	668 860,00	141 147,31
Intervention (le cas échéant)	57 653,84	30 596,00	-28 004,00	Revenus d'activité et autres produits	421 931,87	39 257,00	-8 057,44
TOTAL DES CHARGES (1)	8 602 040,45	8 182 996,00	-1 360 603,20	TOTAL DES PRODUITS (2)	8 753 740,36	9 564 057,66	-157 757,24
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	151 699,91	1 381 061,66	1 202 845,96	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0,00	0,00	0,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 753 740,36	9 564 057,66	-157 757,24	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 753 740,36	9 564 057,66	-157 757,24

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Compte financier N-1	Montants Budget rectificatif n°000002	Ecart entre le budget rectificatif n°000002 et le budget prévisionnel n°000001
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (4))	151 699,91	1 381 061,66	1 202 845,96
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	448 733,90	500 000,00	0,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	283,84	0,00	0,00
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	0,00	0,00
- produits de cession d'éléments d'actifs	1 050,00	0,00	0,00
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	345 443,98	0,00	0,00
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	253 655,89	1 881 061,66	1 202 845,96

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

EMPLOIS	Montants Comptes (Financier Net)	Montants Budgets (Monsieur M. 000002)	Ecarts autres le budget (Monsieur M. 000002) le budget (Monsieur M. 000002)	RESSOURCES	Montants Comptes (Financier Net)	Montants Budgets (Monsieur M. 000002)	Ecarts autres le budget (Monsieur M. 000002) le budget (Monsieur M. 000002)
Insuffisance d'autofinancement	0,00	0,00	0,00	Capacité d'autofinancement	253 655,89	1 881 081,66	1 202 845,86
Investissements	652 412,88	1 235 349,00	284 641,00	Financement de l'actif par l'Etat	104 350,00	654 285,13	554 285,13
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	0,00	0,00	0,00
Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	0,00	Autres ressources	1 050,00	0,00	0,00
				Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	652 412,88	1 235 349,00	284 641,00	TOTAL DES RESSOURCES (6)	359 055,89	2 535 366,79	1 757 111,09
Augmentation du fonds de roulement (7) = (5)-(6)	0,00	1 299 977,79	1 472 470,09	Diminution des fonds de roulement (8) = (6)-(5)	293 356,99	0,00	0,00

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

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

	Montants Comptes (Financier Net)	Montants Budgets (Monsieur M. 000002)	Ecarts autres le budget (Monsieur M. 000002) le budget (Monsieur M. 000002)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-293 356,99	1 299 977,79	1 472 470,09
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-457 687,83	412 716,47	743 950,45
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT (11)*	164 310,84	887 261,32	728 519,84
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	5 054 396,58	8 354 376,37	1 472 468,79
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	163 452,46	576 168,93	743 950,15
Niveau final de la TRESORERIE	4 890 946,12	3 778 207,44	728 519,94

TABLEAU 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANISME DÉLIBÉRANT

	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	TOTAL Vingt-trois mois
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	4 880 444,12	4 381 811,81	5 881 487,17	4 881 213,92	4 224 481,19	3 781 212,84	5 188 816,47	6 120 836,71	7 718 844,83	7 182 763,82	5 885 188,58	6 224 874,58	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globales	736,38	1 862 852,18	1 401,38	2 287,22	1 203 026,78	850,37	9 587,00	2 282 555,58	324,08	0,00	827 183,58	0,00	7 442 128,71
Subvention pour charges de service public	0,00	1 981 249,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 981 249,81
Autres subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	1 981 349,99	0,00	0,00	2 282 206,38	0,00	0,00	827 183,58	0,00	5 170 831,58
Facilité affectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes propres	736,38	1 902,28	740,39	2 287,22	1 674,87	850,27	9 587,00	1 365 184,31	117 142,27	0,00	827 183,58	0,00	14 845,27
Subventions budgétaires affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subventions budgétaires non affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financements de l'Etat (financ.)	0,00	19 033,98	0,00	21 715,03	0,00	0,00	0,00	20 000,00	10 851,00	0,00	827 183,58	0,00	3 070 084,35
Autres financements publics (financ.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes propres (financ.)	0,00	326,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654 263,13
Opérations non budgétaires	20 716,00	362 200,88	269 437,12	78 118,94	220 852,10	-62 722,38	1 847 861,53	-1 309 845,97	-115 800,85	0,00	0,00	0,00	1 200 718,17
Emprunts : encasements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : encasements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et encasements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations globales en compte de tiers :													
- Dividendes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Dividendes d'intervention pour compte de tiers :													
encasements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Autres opérations au nom et pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres encasements d'opérations non budgétaires	20 716,00	362 200,88	269 437,12	78 118,94	220 852,10	-62 722,38	1 847 861,53	-1 309 845,97	-115 800,85	0,00	0,00	0,00	1 200 718,17
A TOTAL	21 454,98	2 344 494,94	270 177,81	109 122,30	2 103 876,98	44 386,24	1 864 448,03	2 337 784,12	3 588,01	10 851,00	1 570 977,22	737 184,42	11 515 800,18
DECAISEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globales	506 517,71	546 628,08	630 319,41	560 600,81	487 805,54	512 286,74	610 040,32	501 807,28	453 188,56	0,00	884 445,70	0,00	7 205 234,35
Personnel	412 604,28	498 410,14	443 052,81	446 594,08	444 873,28	478 483,30	489 308,19	452 205,10	341 544,43	0,00	520 455,20	0,00	5 742 647,00
Fonctionnement	93 913,43	48 197,92	87 266,59	81 006,46	38 933,13	82 072,60	120 671,13	50 732,69	77 241,80	0,00	202 000,00	0,00	1 282 210,35
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	1 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	39 990,00
Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	533,84	0,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00	0,00	47 533,84
Dépenses liées à des recettes affectées	31 708,22	97 083,50	203 101,00	32 250,78	110 721,83	124 116,63	329 122,83	188 414,27	462 683,54	462 418,20	362 476,00	52 477,00	538 812,00
Personnel	31 708,22	46 808,10	41 489,00	45 378,28	45 378,28	45 648,38	45 073,31	57 151,98	29 584,55	52 476,00	100 000,00	100 000,00	705 178,34
Fonctionnement	124 47	27 709,78	41 489,00	41 489,00	32 141,55	41 489,00	58 088,33	59 580,04	44 877,29	115 837,19	100 000,00	100 000,00	538 812,00
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations non budgétaires	12 846,00	370 872,75	267 970,72	221 172,86	18 529,86	3 149,08	31 171,02	22 271,70	294 903,10	294 903,10	290 000,00	290 000,00	1 045 816,20
Emprunt : remboursements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : remboursements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et encasements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- TVA déductible en comptes de tiers :													
decaissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Autres opérations au nom et pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	12 846,00	370 872,75	267 970,72	221 172,86	18 529,86	3 149,08	31 171,02	22 271,70	294 903,10	294 903,10	290 000,00	290 000,00	1 045 816,20
B TOTAL	550 769,93	1 014 644,38	1 000 449,29	849 842,98	637 677,23	630 446,43	742 089,28	642 089,28	635 340,31	1 298 418,10	1 298 418,10	1 298 418,10	7 172 027,72
(2) SOLDE DU MOIS A+B	329 316,84	1 229 850,56	270 367,74	279 720,78	1 866 211,69	1 055 174,17	1 866 211,69	1 866 211,69	1 866 211,69	1 866 211,69	1 298 418,10	1 187 821,38	10 828 689,86
SOLDE CUMULE (1) + (2)	4 381 811,81	5 611 487,17	4 981 213,92	4 224 481,19	6 781 212,84	5 188 816,47	6 208 836,71	7 718 844,83	7 182 763,82	5 885 188,58	6 224 874,58	5 187 816,52	17 251 252,12

Vue en et de l'ensemble des comptes et de l'ensemble des opérations budgétaires (1) et (2)

TABEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

	Antérieures à N	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	0,00	0,00	720 479,76	720 479,76	720 479,76	
Recettes fléchées (b)						
Subvention pour charges d'investissement (SC) fléchée	0,00	3 078 084,30	0,00	0,00	0,00	3 078 084,30
Financements de l'Etat fléchés	0,00	654 265,13	0,00	0,00	0,00	654 265,13
Autres financements publics fléchés	0,00	1 725 756,27	0,00	0,00	0,00	1 725 756,27
Recettes propres fléchées	0,00	666 860,90	0,00	0,00	0,00	666 860,90
	0,00	31 200,00	0,00	0,00	0,00	31 200,00
Dépenses sur recettes fléchées CP/(C)	0,00	2 357 604,54	0,00	0,00	0,00	2 357 604,54
Personnel						
AE=CP	0,00	536 512,00	0,00	0,00	0,00	536 512,00
Fonctionnement						
AE	0,00	520 889,83	0,00	0,00	0,00	520 889,83
CP	0,00	755 176,34	0,00	0,00	0,00	755 176,34
Intervention						
AE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement						
AE	0,00	601 675,00	0,00	0,00	0,00	601 675,00
CP	0,00	1 065 916,20	0,00	0,00	0,00	1 065 916,20
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations	0,00	720 479,76	0,00	0,00	0,00	720 479,76
Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)						

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

	Antérieures à N	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	TOTAL
Autofinancement des opérations fléchées (d)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Position de financement des opérations fléchées en fin	0,00	720 479,76	720 479,76	720 479,76	720 479,76	720 479,76

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

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

Opération	Niveau	Prévision										Prévision N1 et suivantes							
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	
		AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)	AE consommées par exercice (AN)
A101-F2 Coopération		160 577,00	99 808,31	99 808,31	0,00	60 211,29	60 211,29	60 211,29	0,00	60 211,29	60 211,29	60 211,29	60 211,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A101-F2 Fonctionnement		126 693,00	77 137,20	77 137,20	0,00	21 074,00	21 074,00	21 074,00	0,00	21 074,00	21 074,00	21 074,00	21 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A101-F2 Afrique du Sud - FEXTE Investissement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total A101-F2 Coopération Afrique du Sud		287 270,00	177 645,51	177 645,51	0,00	81 285,29	81 285,29	81 285,29	0,00	81 285,29	81 285,29	81 285,29	81 285,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A103-F2 Personnel		77,50	77,50	77,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A103-F2 Fonctionnement		8 403,94	8 403,94	8 403,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BIDDIVOM (2018-2023) Investissement		27 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total A103-F2 Life+ BIDDIVOM (2018-2023)		35 481,44	35 481,44	35 481,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A202-F1 Personnel		116 346,00	116 346,00	116 346,00	0,00	37 650,00	37 650,00	37 650,00	0,00	37 650,00	37 650,00	37 650,00	37 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A202-F1 Fonctionnement		53 041,00	29 947,01	29 947,01	0,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00	0,00	20 800,00	20 800,00	20 800,00	20 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inter PAT Investissement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total A202-F1 Inter PAT		303 327,00	166 984,06	166 984,06	0,00	41 950,00	41 950,00	41 950,00	0,00	41 950,00	41 950,00	41 950,00	41 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A202-F2 Personnel		52 610,00	49 862,00	49 862,00	0,00	4 010,87	4 010,87	4 010,87	0,00	4 010,87	4 010,87	4 010,87	4 010,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A202-F2 Fonctionnement		2 000,00	500,00	500,00	0,00	386,20	386,20	386,20	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MAEC 2023-2027 Investissement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total A202-F2 Animation MAEC 2023-2027		54 610,00	50 362,00	50 362,00	0,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	0,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A302-F1 Personnel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A302-F1 Fonctionnement		57 537,25	57 537,25	57 537,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MOB BIDDIVOM - Nitre - Intervention		118 862,77	118 862,77	118 862,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Langue Investissement		1 300,00	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total A302-F1 MOB BIDDIVOM - Nitre - Langue		119 993,26	119 993,26	119 993,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A305-F2 Personnel		128 321,52	96 680,00	96 680,00	0,00	31 000,00	31 000,00	31 000,00	0,00	96 680,00	96 680,00	96 680,00	96 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A305-F2 Fonctionnement		65 733,00	81 042,00	81 042,00	0,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	48 200,00	48 200,00	48 200,00	48 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021-2024 Investissement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total A305-F2 PAT-MAFATE 2021-2024		192 074,52	177 722,00	177 722,00	0,00	38 000,00	38 000,00	38 000,00	0,00	146 280,00	146 280,00	146 280,00	146 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A303-F1 Personnel		101 800,01	52 900,00	52 900,00	0,00	30 721,52	30 721,52	30 721,52	0,00	52 900,00	52 900,00	52 900,00	52 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A303-F1 Fonctionnement		211 152,20	201 000,00	201 000,00	0,00	33 372,83	33 372,83	33 372,83	0,00	105 640,00	105 640,00	105 640,00	105 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MOB GAL Sud Investissement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total A303-F1 Bande Fath Mine - GAL Sud		313 952,21	253 900,00	253 900,00	0,00	70 094,15	70 094,15	70 094,15	0,00	158 540,00	158 540,00	158 540,00	158 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A302-F1 Personnel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A302-F1 Fonctionnement		103 825,58	104 440,91	104 440,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 540,99	90 540,99	90 540,99	90 540,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Antenna Pole Intervention		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total A302-F1 Secteur Sud : Nouvelle		307 825,58	307 825,58	307 825,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 081,99	181 081,99	181 081,99	181 081,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A302-F1 Personnel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A302-F1 Fonctionnement		20 274,00	22 228,84	22 228,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 196,04	2 196,04	2 196,04	2 196,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Antenna Pole Intervention		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total A302-F1 Secteur Sud : Nouvelle		20 274,00	22 228,84	22 228,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 196,04	2 196,04	2 196,04	2 196,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A302-F1 Personnel		250 000,00	211 132,29	211 132,29	0,00	41 000,00	41 000,00	41 000,00	0,00	317 444,93	317 444,93	317 444,93	317 444,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A302-F1 Fonctionnement		1 448 976,11	1 448 976,11	1 448 976,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 024 872,38	1 024 872,38	1 024 872,38	1 024 872,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Antenna Pole Intervention		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total A302-F1 Secteur Ouest : Nouvelle		1 698 976,11	1 698 976,11	1 698 976,11	0,00	41 000,00	41 000,00	41 000,00	0,00	1 024 872,38	1 024 872,38	1 024 872,38	1 024 872,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A302-F1 Personnel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A302-F1 Fonctionnement		65 900,00	65 900,00	65 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Technique Intervention		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total A302-F1 Secteur Est : Nouvelle		65 900,00	65 900,00	65 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A302-F1 Personnel		273 000,00	273 000,00	273 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A302-F1 Fonctionnement		387 135,00	387 135,00	387 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Coopération Afrique du Sud - FOM Intervention		10 430,00	10 430,00	10 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total A302-F1 Coopération Afrique du Sud		371 615,00	371 615,00	371 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A303-F4 Personnel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total A303-F4 Coopération Afrique du Sud																			

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

		BR n		
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer nets des retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N	1 907 171,42	
	2	Niveau initial du fonds de roulement	5 054 398,58	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	163 452,46	
	4	Niveau initial de la trésorerie	4 890 946,12	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-200 119,78	
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	5 091 065,90		
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	8 924 588,20	
	6	Résultat patrimonial	1 381 061,66	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	1 881 061,66	
	8	Variation du fonds de roulement	1 299 977,79	
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0,00	
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	0,00
		Variation des stocks	+ / -	0,00
		Charges sur créances irrécouvrables	-	0,00
		Produits divers de gestion courante	+	0,00
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	624 553,90
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	624 553,90
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	0,00
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	0,00
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	0,00
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		675 423,89
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non		-211 837,43	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13		887 261,32	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		720 479,76	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		166 781,56	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		412 716,47	
16	Variation des restes à payer		-618 310,70	
17	Niveau final de restes à payer		1 288 860,72	
Niveaux finaux	18	Niveau final du fonds de roulement	6 354 376,37	
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	576 168,93	
	20	Niveau final de la trésorerie	5 778 207,44	
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	520 359,98	
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	5 257 847,46	

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale