

CONSEIL D'ADMINISTRATION
SÉANCE DU 27 NOVEMBRE 2025

DELIBERATION N° CA/2025-024
PORTANT ADOPTION DU BUDGET INITIAL DE L'EXERCICE 2026

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-2025-019 de présentation du Budget Initial de l'exercice 2026,

Vu les tableaux budgétaires du Budget Initial de l'exercice 2026, 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 2026 sont de | 81,5 ETP | et | 83,2 ETPT |
| * hors plafond pour 2026 sont de | 11 ETP | et | 12 ETPT |

Article 2 : les autorisations budgétaires suivantes :

| | | |
|--|----------------|----------------|
| - Des Autorisations d'Engagement (AE) pour | 8 989 920,00 € | dont : |
| | 6 739 700,00 € | personnel |
| | 1 928 920,00 € | fonctionnement |
| | 30 100,00 € | intervention |
| | 291 200,00 € | investissement |
| - Des Crédits de Paiement (CP) pour | 9 310 460,00 € | dont : |
| | 6 739 700,00 € | personnel |

| | | |
|--------------------------------------|------------------|----------------|
| | 2 210 460,00 € | fonctionnement |
| | 38 100,00 € | intervention |
| | 322 200,00 € | investissement |
| - Des prévisions de recettes pour | 8 116 519,29 € | |
| - Un solde budgétaire déficitaire de | - 1 193 940,71 € | |

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

| | |
|--|------------------|
| - Une variation de trésorerie de | - 1 418 617,21 € |
| - Un résultat patrimonial déficitaire de | - 976 090,71 € |
| - Une capacité d'autofinancement de | - 476 090,71 € |
| - Une variation du Fonds De Roulement de | - 693 940,71 € |

Article 4 : Le Directeur de l'établissement public est chargée 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.

Adoptée à la Plaine des Palmistes, le 27 Novembre 2025

Le Président,

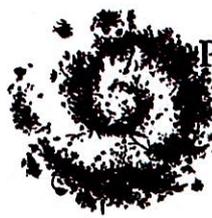
Éric FERRERE



Le Directeur,

Jean Philippe DELORME

| | |
|---|----------------|
| Date de transmission au Commissaire du Gouvernement | 01 / 12 / 2025 |
| Date de non opposition du Commissaire du Gouvernement dans le délai des 15 jours | 01 / 12 / 2025 |
| Date de transmission au MTES | 01 / 12 / 2025 |
| Date de transmission au Contrôleur Budgétaire Régional | 01 / 12 / 2025 |
| Date de non opposition du Contrôleur Budgétaire Régional dans le délai des 15 jours | |
| Date de publication au RAA | 01 / 12 / 2025 |
| Date d'affichage | 01 / 12 / 2025 |
| Date de retrait | |



Conseil d'Administration
Séance du 27 Novembre 2025

Rapport n° DIR-2025-019

Objet : NOTE DE PRESENTATION DU BUDGET INITIAL DE L'EXERCICE 2026

La présente note a pour objet de présenter les éléments ayant contribué à l'élaboration du Budget Initial 2026 :

- I. Les éléments de contexte particuliers à l'année 2025
- II. Les éléments marquants de l'activité 2025
- III. Priorités pour l'année 2026
- IV. La présentation du budget initial dédié au projet de l'établissement pour 2026

I. Éléments de contexte de l'année 2025

Mobilisation de financements ; Fonds Vert et SNB, OFB, ADEME, FEDER.

La construction d'une démarche de projets d'établissement (2019-2023 et 2024-2028), d'un programme pluriannuel d'actions, l'anticipation et la construction systématisée de « concept note » et la consolidation d'une cellule de veille/recherche/gestion de financements nous a permis d'être réactif sur la mobilisation du Fonds Vert et autres financements tant directement qu'à travers nos partenaires.

| Projets Fonds vert // crédits SNB 2023-2024-2025 | | | | | |
|---|-----------------|--|---------------------|--------------------|--|
| Intitulé | Durée du projet | Partenaires | Budget total | Budget Parc FV/SNB | Budget partenaires FV DEAL |
| ReMiNat tranche 1 (FV 2023) | 2023-2026 | Cirad-Université (co-portage) | 2 609 233 € | 1 450 159 € | 1 159 074 € |
| ReMiNat tranche 2 (FV 2024 + SNB 2024) | 2024-2028 | Cirad-Université (co-portage) | 1 942 081 € | 674 223 € | 1 267 858 € |
| ReMiNat tranche 3 (SNB 2025)* | 2025-2028 | | 892 261 € | 892 261 € | |
| Sous total ReMiNat | | | 5 443 575 € | 3 016 643 € | 2 426 932 € |
| Conservation Pétrels (FV 2023) | 2023-2026 | Associations (bénéficiaires secondaires) | 1 334 546 € | 1 334 546 € | |
| Pollution lumineuse et environnement nocturne Programme les Jours de la Nuit (SNB 2024) | 2024-2027 | ADEME-ADIR-TCO | 923 030 € | 890 089 € | |
| Plan de conservation Echenilleur (SNB 2024) | 2024-2026 | Association (bénéficiaire secondaire) | 920 580 € | 920 580 € | |
| Elaboration du plan de gestion de la pandanaie (FV 2025 + SNB 2025) | 2025-2026 | BRGM | 587 700 € | 189 500 € | 214 450 € |
| Plan opérationnel de régulation contre les ongulés féroces (FV 2024 + SNB 2025) | 2025-2027 | Fédération de chasse | 814 364 € | 218 692 € | 154 000 € |
| | | | | | NB : financements ADEM 32 941 |
| | | | | | NB : financement OFB 100 000, financement BRGM 21 750, Fonds propres PHRun 62 000, Recette totales hors FV SNB-FVD 183 750 |
| | | | | | NB : financement FEDER 431 200, auto financement PNRun 10 472 |
| | | | | | Financements autres |
| | | Sous total 2023 | 3 943 779 € | 2 784 705 € | 1 159 074 € |
| | | Sous total 2024 | 3 939 691 € | 2 484 892 € | 1 421 858 € |
| | | Sous total 2025 | 2 140 325 € | 1 300 453 € | 214 450 € |
| Total général | | | 10 023 795 € | 6 570 050 € | 2 795 382 € |
| | | | | | 658 363 € |

Six projets structurants ont ainsi pu être financés en totalité ou partiellement à ce stade ; ReMiNat T1, T2 et T3 ; conservation des deux espèces de pétrels, conservation du Tuit-tuit, programme des Jours de la Nuit (pollution lumineuse et environnement nocturne), démarche conservation de la Pandanaie (études préalables-BRGM et élaboration d'un plan de gestion) en collaboration avec la DEAL (cf. APB) et la commune de la Plaine des Palmistes, Régulation des ongulés.

La faible part des financements hors Fonds Vert, environs 6,6% est liée ; au retard pris par La Région dans le lancement des AMI, aux conditionnalités et au fait que le FEDER ne peut pas être mobilisé sur le foncier départemento-domanial sur les questions liées à la conservation/restauration des habitats. Ce sujet est du reste en discussion avec la direction environnement de La Région.

Cette augmentation en interne des synergies entre projets se traduit par une logique de fonctionnement forte en interservices et inter secteurs. Le brassage des personnels autour des actions permet une meilleure compréhension et appropriation de chacun de la dimension Projet d'Etablissement et une meilleure cohésion globale de l'équipe en rompant avec une opposition historique des secteurs versus services techniques et une approche en silos thématiques. Le repositionnement du Secrétariat général au cœur de ces démarches vient rompre également l'isolement qui était le sien et améliore notablement la gestion en mode projet tant dans leur phase amont de définition et de construction que dans la fluidification de leur mise en œuvre et du rendu administratif et financier.

II. Les éléments marquants de l'activité 2025

Projet intégré de conservation et de restauration des milieux et sa partie R&D ReMinat :

Pour rappel, ce projet global et partenarial intègre plusieurs niveaux ; la connaissance, la gouvernance, l'amélioration de la capacité et de l'organisation opérationnelle et le suivi évaluation (cf. Schéma).



Le projet s'est donné pour objectifs, entre autre, de décliner la séquence ; diagnostic d'état, priorisation, stratégie et Plan d'action sur 12 000 ha couvrant les étages et les habitats représentatifs de l'ensemble de l'île.

En lien avec ces démarches de terrain, les process, outils qui sont construits de façon partenariale sont également développés et consolidés.

A ce jour, 4 massifs ont été diagnostiqués (surface environs 7000 ha). Un plan de gestion intégré a été élaboré et chiffré pour le Maïdo, un plan de gestion est en cours de finalisation sur le massif de Ste-Rose, et sur les hauts de St-Joseph. La

démarche Plan d'action Volcan Sommital et le diagnostic Plan d'action sur la commune de St-Philippe commenceront.

La méthodologie sur la question des interfaces est en cours de finalisation et sera testée sur trois zones d'expérimentation ; le Maïdo, St-Joseph et St-Philippe. Pour rappel, cette démarche permettra de travailler sur les voies de diffusion et de pénétration des espèces exotiques dans les milieux naturels.

Ce changement d'échelle visera à aborder la question des flux et d'envisager la dimension occupation des sols et de l'aménagement du territoire comme une des parties de la nouvelle stratégie de conservation des habitats.

Concernant la lutte biologique les dossiers pour les deux agents identifiés et en production dans les laboratoires du Cirad ont été déposés à l'ANSES qui les a validés. Un blocage subsiste sur la partie autorisation nationale en lien avec la problématique posée par la liste positive construite localement pour cadrer l'introduction d'espèces exotiques à La Réunion. Enfin l'intégration de la dimension changement climatique a été travaillée et un VSC a été recruté en août pour augmenter la capacité de l'équipe à intégrer globalement ce sujet dans nos réflexions et programmes.

Gestion post incendie - Best life Maïdo :

Ce projet assure la continuité des expérimentations mises en place dès la fin 2020 et poursuivies de 2021 à 2023 suite à l'incendie du Maïdo de Novembre 2020. L'objectif est de tester des parcours techniques pour lutter contre la reprise de l'ajonc et donner le temps aux dynamiques des espèces endémiques de s'exprimer jusqu'à un état d'équilibre favorable à l'habitat éricoïde.

Cette expérimentation permettra également d'évaluer la pertinence d'utiliser le brûlage dirigé comme un outil de gestion sur ce type de milieu.

Conservation-valorisation de la Pandanaie :

La Pandanaie de la Plaine des Palmistes, zone humide de 950 ha est un patrimoine unique en partie intégré dans le cœur de parc et partiellement couvert par un APB. Cette zone humide fragilisée par les pressions humaines et les espèces invasives est identifiée comme habitat prioritaire à préserver. Le projet vise à mieux comprendre le fonctionnement hydraulique de cette zone, caractériser le niveau de préservation et de fonctionnement de cet habitat, identifier avec les acteurs locaux les pressions qui s'exercent sur cet espace et les opportunités en matière de valorisation. Ce travail vise à construire à terme un plan de conservation et de valorisation de ce milieu.

L'année 2025 a permis de : consolider le projet avec les partenaires, finaliser le plan de financement et procéder aux premiers recrutements (un VSC et un chargé de mission spécifique) et de démarrer l'étude du BRGM sur le fonctionnement et les dynamiques hydrologiques.

Conservation des pétrels :

Dans le cadre du Plan National d'Actions (RNA) des pétrels endémiques de La Réunion 2021-2030, le Parc national de La Réunion porte le projet de conservation de ces deux espèces (Pétrel noir de Bourbon *Pseudobulweria aterrima* et Pétrel de Barau *Pterodroma barau*) en cœur de Parc national.

La population de pétrels de Barau est estimée entre 15 000 et 20 000 couples, l'espèce est classée « en danger d'extinction » (EN) par l'IUCN. La population de Pétrel noir de Bourbon est bien moindre, avec une estimation entre 45 et 400 couples, l'espèce est classée « En danger critique d'extinction » (CR).

Les objectifs du projet sont :

- Rechercher de nouvelles colonies en vue de leur sécurisation ;
- Suivre les colonies afin de mesurer l'état de conservation des espèces ;
- Réduire les populations de rats dans les colonies ;
- Limiter les populations de chats.

NB : A noter qu'un des sujets importants concernant la conservation de ces deux espèces est la problématique de la pollution lumineuse qui est spécifiquement abordée dans le cadre du programme des Jours de la Nuit.

Conservation du Tuit-tuit :

NB : Une prolongation du projet est prévue à minima jusqu'au début 2027 pour la SEOR (demande de prolongation de la SEOR à venir, à budget constant) et fin 2027 pour le PNRun permettant de financer le chargé mission en 2027

L'échenilleur de La Réunion (*Lalage newtoni*), espèce endémique stricte de La Réunion est classée en danger critique d'extinction par l'IUCN, avec un peu plus de 50 couples connus vivant uniquement dans le massif de La Roche Ecrite.

Le projet en cours vise à poursuivre les actions de conservation de cette espèce en luttant contre ses prédateurs (rats et chats), en suivant les indicateurs populationnels, ainsi qu'en menant des études relatives à son habitat dans l'objectif de rédiger un nouveau Plan d'action de conservation de l'espèce.

Les objectifs du projet sont :

- Poursuite des actions historiques de lutte contre les prédateurs et de suivi de la population d'Echenilleur
- Mise en œuvre des études permettant de questionner l'efficacité de ces protocoles et d'intégrer les réflexions sur la conservation de l'espèce dans une réflexion habitat
- Étude diachronique sur la répartition originelle de l'espèce à l'échelle de l'île (cf. habitats favorables)
- Rédaction d'un nouveau Plan d'actions de conservation de l'espèce.

Plan Opérationnel de Régulation des Ongulés Féroces :

L'Ouest réunionnais avec les massifs du Grand Bénare et du Tévelave, représente des milieux naturels à forts enjeux de biodiversité. Depuis plusieurs années, la présence d'ongulés féroces, cabris pour le Grand Bénare et cochons pour le Tévelave, occasionnent des dégâts importants de ces milieux naturels (habitat, faune, flore et sol) mais aussi des risques pour la population (présence de captages d'eau, de cultures agricoles, de randonneurs...).

Ce projet vise donc à réguler ces populations de cabris et de cochons en consolidant les connaissances relatives à ces populations, renforçant les compétences locales de régulation de ces deux espèces, mettant en œuvre les actions de régulation puis en les évaluant...).

Jours de la Nuit

Le projet « les Jours de la Nuit 2024-2027 » vise à mieux connaître, améliorer et valoriser les environnements nocturnes de La Réunion. Mis en œuvre à différentes échelles, le programme d'actions est basé sur l'acquisition de connaissances et sur des actions de mobilisation du secteur public (communes, EPCI) et du secteur privé (habitants, industriels, centres commerciaux...).

Les objectifs/avancées du projet sont :

- Connaître les environnements nocturnes de La Réunion :
 - Lancement du marché PNR33 « Acquisition d'imagerie nocturne, traitement et analyse et modélisation de la pollution lumineuse »
 - 1^{ers} résultats de l'enquête socio-anthropologique et restitutions auprès des communes concernées
- Accompagnement et conseil aux acteurs du territoire :
 - RLP, PLU, SCOT
 - Impact positif du diagnostic technique des éclairages publics et privés à Cilaos, site à forts enjeux de protection d'une espèce d'oiseau endémique (Pétrel de Barau : 788 échouages en 2024 et 22 en 2025¹)
- Mobilisation citoyenne :
 - Mise en place du rôle d'« ambassadeur de la nuit »
 - Création et diffusion du livret *Fonnkèr Domoun Saint-Philippe* (issu d'une sensibilisation de 2 ans)
- Mobilisation des acteurs privés :
 - Réussite du dispositif exploratoire ECOPARC
 - Mise en place de solutions *low-tech*
 - Re conduite de l'expérimentation actée sur 2 nouvelles ZA : Technopôle (Saint-Denis) et Cambaie (Saint Paul)
 - Signature de convention avec l'ADIR (Association pour le Développement de l'Industrie Réunionnaise)

Depuis l'initiation du projet en 2020, l'expertise du Parc national de La Réunion sur la thématique de la préservation des environnements nocturnes est de mieux en mieux identifiée.

Des diagnostics ont été réalisés en 2024 et 2025 et ont permis d'approuver la méthodologie employée (ex : EcoParc, Cilaos). Fort de ces expérimentations, le travail de diagnostic technique et des besoins en éclairage mené par le Parc national de La Réunion sera reconduit sur d'autres territoires en 2026 (ex : Technopole, ZA Cambaie). Ces diagnostics incluront de nombreux partenaires : CINOR, TO, RNMR, Saint-Louis, Cilaos, EDF, ADIR, IRI.

De nombreux projets sont remis à l'établissement pour avis et recommandations techniques, avant mise en œuvre. Certains projets sont aujourd'hui mis en place en ayant suivi ces recommandations (ZA Ecoparc, Site du LENA, barge de chantier NRL, etc.).

Les documents stratégiques de planification de l'aménagement du territoire commencent à intégrer la thématique de préservation des environnements nocturnes (ex : SCOT de la CIREST, PLU de Sainte-Marie).

Plan paysage

La préservation des paysages est inscrite dans la charte du Parc national et constitue un des critères de protection du Bien inscrit au Patrimoine mondial de l'Unesco. L'objectif du projet est de construire une véritable ambition partagée autour de cette thématique avec les acteurs de la gestion du territoire à La Réunion et déclinée en un Plan d'action concret permettant de rendre plus palpable et opérationnel la Valeur Universelle exceptionnelle du Bien Patrimoine mondial.

¹ La diminution du nombre d'échouage, ne peut être totalement imputée à l'accompagnement technique réalisé. D'autres facteurs peuvent également contribuer à cette diminution : passage du cyclone Garance et absence d'une mauvaise météo. Chiffres de la SEOR.

La démarche d'élaboration du plan paysage se termine fin 2025 avec la validation du Plan d'action et l'atelier de restitution final prévue le 2 décembre. Pendant l'année, les travaux, toujours très dynamiques ont portés sur la validation des objectifs de qualité paysagère (8 objectifs) et le travail sur les fiches actions.

Celles-ci sont en trois niveaux, des actions socles visant notamment à maintenir la dynamique créée lors de l'élaboration du plan (par la mise en place d'un atelier permanent des paysages par exemple), des actions thématiques et des actions territorialisées visant à donner une suite très concrète et opérationnelle à la démarche. Ces actions territorialisées ont vocation à être menées par les acteurs du territoire eux même.

Les travaux sur le renforcement de la prise en compte des paysages dans le SAR se poursuivent également, avec plusieurs ateliers réalisés, dans un contexte où la démarche d'élaboration du SAR a pris un retard important.

Les partenaires ont exprimé le besoin d'un accompagnement à la mise en œuvre du Plan de paysage, via une animation pérenne. La mise en place d'une dynamique d'échanges et d'une « offre de services » autour d'un Atelier des paysages pourra consolider et faciliter le déploiement du programme d'action.

Évaluation de la mise en œuvre de la Charte :

Le travail d'évaluation de la mise en œuvre de la charte est en cours. Le prestataire externe a terminé le diagnostic qui a été présenté lors du conseil d'administration de Juin dernier. Le travail porte maintenant sur la préparation des recommandations qui seront soumises au conseil d'administration de Novembre prochain. Le bilan réalisé montre que de très nombreuses actions ont été menées sur le territoire qui concourent à la réalisation des objectifs de la charte. Aucun point de blocage majeur n'a été relevé mais l'appropriation de l'outil charte en lui-même reste limité et certains enjeux restent insuffisamment portés par l'ensemble des acteurs. La charte en tant que telle reste pertinente, selon les acteurs interrogés, ce qui, pour le moment conduirait une proposition de renouvellement de la charte, probablement accompagné d'un certain nombre de préconisations d'amélioration de sa mise en œuvre et de son animation.

Démarche Qualité de Vie et des Conditions de Travail (QVCT) :

Le Parc national de La Réunion, accompagné du cabinet ISODOM, s'est engagé dans une démarche Qualité de Vie et des Conditions de Travail (QVCT) afin de répondre à plusieurs défis organisationnels et de gestion des ressources humaines.

Cette initiative commencée par la mise en place d'un questionnaire qui a permis de préciser le niveau de satisfaction de l'équipe sur les démarches déployées dans le cadre des projets d'établissement successifs. A ce stade, le niveau de satisfaction est élevé (94% de satisfait et très satisfait) mais cette étape a également fait ressortir des points d'amélioration sur ; la remise à plat des fiches de poste en lien avec l'évolution des métiers, la question de la montée en expertise et d'un plan de formation, l'organisation du travail et la mobilité.

Ces différents sujets seront déclinés dans un Plan d'action priorisé qui sera mis en place d'ici la fin de l'année 2025.

L'accompagnement mis en place a fait appel à une mixité d'outils : enquête individuelle, ateliers d'analyse, observations du travail réel et des problématiques sur le terrain, ateliers collaboratifs en présentiel rythmés par des réunions intermédiaires avec le comité QVCT et le CSA.

Le prochain Plan d'actions sera validé par la Direction et soumis à l'avis du comité QVCT et le CSA. Chaque action sera détaillée en précisant les objectifs, la priorisation, le calendrier de mise en œuvre et les moyens nécessaires à sa mise en œuvre.

Rédaction du « Schéma Pluriannuel de Stratégie Immobilière » SPSI 2025-2029 et travaux immobiliers :

En 2025, le Parc National de La Réunion a fait appel au cabinet ARTIMON pour l'accompagner dans l'élaboration de son « Schéma Pluriannuel de Stratégie Immobilière » SPSI, pour la période 2025 à 2029.

Le SPSI se compose de deux volets principaux :

- Un diagnostic approfondi du parc immobilier qui comprend l'inventaire détaillé des biens, une évaluation de l'état technique et fonctionnel des bâtiments et l'analyse de l'occupation des locaux
- Un volet stratégique qui définit, les objectifs de l'établissement en matière immobilière, les actions à mettre en œuvre pour atteindre ces objectifs et un Plan d'action sur 5 ans

Cette démarche stratégique quinquennale vise à optimiser la gestion des biens immobiliers, les performances énergétiques des bâtiments et adapter les espaces aux besoins.

Par ailleurs, une subvention de 160 000 € accordée fin 2024 a permis de moderniser les dispositifs de visioconférence de l'ensemble des bâtiments de l'établissement (antennes et siège).

De plus, le Parc a pu faire cofinancer par le Fonds Vert de l'Etat, l'installation de trois bornes électriques, 2 au siège et une à l'antenne Ouest, pour un montant de 14 069 €.

Mise en œuvre d'expérimentations dans le cadre du projet R&D REMINAT

Ce projet vise à mettre en place une cellule d'expérimentation en restauration des fonctionnalités des milieux naturels. Cette cellule priorisera les travaux à mettre en œuvre, suivra selon les priorités d'action à caractère expérimental des actions courantes dont la capitalisation n'est aujourd'hui pas disponible et capitalisera les actions menées par des partenaires, via le système d'information qui sera mis en place fin 2026.

L'ambition est de fournir des itinéraires techniques de restauration afin que le territoire et l'ensemble de la filière « restauration des milieux naturels » puisse mettre en œuvre les stratégies de restauration sur le territoire et monter en compétence en technicité.

Le projet comprend donc les étapes suivantes :

- Mise en place d'une cellule expérimentation/ évaluation (composés d'effectifs permanents PNRUN/CIRAD et partenaires associés, ainsi que d'effectif sur projets (ReMiNat tranche 2 & 3 et financements complémentaires dont 1 Chargé de mission Programmation, 1 Chargé de mission Evaluation, 1 technicien Itinéraire Technique de Restauration, des brigades de lutte) ;
- Affinage du dimensionnement des chantiers expérimentaux en fonction du budget retenu ;
- Mise en place d'actions de restauration des milieux naturels nécessitant un appui à la conception d'itinéraires techniques ;
- Suivi et évaluation d'actions de restauration testés ;
- Rédaction et diffusion des itinéraires techniques de restauration, de rapport d'évaluation de chantiers de restauration.

Trois scénarios de déploiement des expérimentations ont été élaborés et les choix de réalisation des scénarios sont conditionnés à l'obtention des financements externes.

Finalisation des aménagements du site du LENA au secteur Ouest

En 2025, le site change de nom et passe de LENA (L'Espace Numérique et Artistique) à LENA (L'Espace Naturel et Artistique) de Trois Bassins afin de symboliser l'ambition du Territoire de l'Ouest et du Parc national de La Réunion.

Le LENA, abritait depuis des années une offre d'enseignement artistique et accueillera dès 2025 des résidences d'artistes. Dans le cadre d'un accord (bail sur le bâtiment central et AOT sur le foncier attenant), l'antenne Ouest du Parc national de La Réunion et son arboretum ont été installés sur une partie de ce site.

Un dispositif de Projet Educatif Expérimental de Territoire a permis au PNRUN, de 2019 à 2023 de mettre en place les éléments d'une stratégie d'accueil et de sensibilisation du public à la transition écologique (arboretum à titre conservatoire, verger mixé à la culture de PAPAM, espace de vie sociale associatif), le tout organisé autour d'un espace central à vocation artistique et culturel. Le projet vise à impulser et maintenir des dynamiques locales pour sensibiliser le public à la transition écologique en renforçant les démarches de médiation culturelle.

Le site est organisé en trois sous-espaces autour d'une place centrale comprenant l'antenne Ouest du Parc national de la Réunion et les locaux d'enseignement artistiques et numériques du TO et un espace scénique avec en périphérie :

- Un arboretum à titre conservatoire (Parcelle P3),
- Un jardin Espace de Vie Sociale et de médiation culturelle,
- Un Verger mixte / PAPAM avec pépinière (Parcelle P2).

Les objectifs sont de renforcer l'interconnexion et l'équipement des sous-espaces du site afin de conforter les possibilités d'accueil du public et la médiation culturelle en permettant :

- D'organiser, connecter les sous-espaces du site de LENA qui constituent chacun un support de sensibilisation des publics et améliorer l'expérience du visiteur,
- De sensibiliser les publics (scolaires et habitants des alentours et visiteurs, incluant les publics porteurs de handicaps) aux thématiques de transition écologique, de circuits courts, de pratiques culturelles durables, de

- la biodiversité et de la lutte contre les EEE, par la mise en place des petites infrastructures de découverte (sentiers, médias sur l'arboretum) et par la médiation culturelle (équipements scéniques de l'espace central),
- D'élargir le rayonnement du site, de façon thématique et géographique, en établissant la connexion aux projets dynamiques de PAT (Projet Alimentaire Territorial) et de CASE RURALE de la Ville de Trois Bassins (par ailleurs lauréat au label Démonstrateur Territorial des Transitions Agricoles et Alimentaires) et au conservatoire botanique des Mascariens, avec cet espace jouant un rôle de centre de ressources des acteurs ruraux.

Travail sur les conflits d'usages liés aux nuisances sonores

Les nuisances générées par les survols (notamment touristiques) de l'île sont un sujet de préoccupation grandissant. Le préfet de La Réunion pilote une démarche de concertation/action visant à réduire ces nuisances sur le littoral et dans les cirques de Cilaos et Salazie.

Le parc souhaite mettre en place une démarche complémentaire sur le cœur avec comme première étape en 2026 l'élaboration d'un véritable diagnostic de la situation. Dans le cadre d'un partenariat avec le service technique de l'aviation civile (STAC) plusieurs stations de mesure de la pression sonore en continue seront installées dans le cœur (site du volcan, site du Maïdo etc...) et un travail sur le « bruit ressenti » par les usagers sera également mené sur des parcours d'usage.

Cette opération est estimée à 50 000 €, comprenant les stations de mesure et l'étude bruit.

Concomitamment, un groupe de travail sera mis en place avec les usagers du ciel pour les intégrer dès cette étape de diagnostic

Suite du plan paysage : atelier des paysages avec la DEAL PF

L'objectif est de garder et renouveler la dynamique créée lors de la démarche d'élaboration du plan paysage et proposer aux partenaires une offre de service d'accompagnement, par la mise en place d'un « atelier des paysages » en Co-animation Parc/DEAL (à minima). Cet atelier permettrait d'animer la mise en œuvre du Plan d'action issu du plan paysage et plus globalement constituera un outil d'accompagnement, de partage et de réflexion sur le sujet des paysages.

Changements Globaux

Face aux constats du changement climatique, les aires protégées dont le Parc national de La Réunion doivent adapter leur gestion au changement climatique actuel et futur, afin d'anticiper voire de réduire les conséquences du changement climatique sur les systèmes naturels et la société. Afin de définir ces plans adaptatifs, plusieurs méthodes existent comme la méthode participative par scénarios, créée et mise en œuvre par les Parcs nationaux nord-américains et sud-africains ou la méthode Natur'Adapt.

La mise en œuvre d'une méthode définie dans le contexte du Parc national de La Réunion sur des domaines de gestion identifiés et prioritaires pour l'établissement, permettra d'intégrer aux projets et plans d'actions existants, des démarches d'adaptation aux changements climatiques.

Les objectifs du projet :

- Définition d'une méthode combinée (de la méthode Natur'Adapt et de la méthode participative par scénarios des Parcs nationaux américains et sud-africains) afin de répondre au contexte spécifique du PNRun
- Définition et priorisation des domaines de gestion du PNRun
- Mise en œuvre de la méthode combinée pour les domaines de gestion prioritaires
- Définition des plans adaptatifs intégrés dans les plans et projets du PNRun.

IV. Le budget initial 2026

▪ Atterrissage du budget 2025

La loi de finances de l'année 2025 prévoyait une baisse du schéma d'emplois de – 7 équivalents temps plein (ETP) et une baisse du plafond d'emploi de – 7 équivalents temps plein travaillé (ETPT), soit un plafond d'emplois de 851,5 ETPT pour les onze établissements publics de parcs nationaux.

En conséquence, les moyens en personnels Sous-Plafond, alloués pour l'année 2025, au Parc national de La Réunion, ont été fixés ainsi :

- Schéma d'emplois : - 0,7ETP, soit 81,5 ETP ;
- Plafond d'emplois : - 1,1 ETPT, soit 83,2 ETPT

L'intégralité des ETPT et ETP seront consommées. En effet, le Parc a pu procéder à des réductions des temps de travail permettant de réduire le nombre d'ETP sans réduction du nombre d'emplois. Le schéma d'emplois est respecté.

Afin de mener à bien le Projet d'Etablissement, des emplois Hors Plafond financés par des projets, notamment via le Fonds Vert et la Stratégie Nationale pour la Biodiversité (SNB), ont été mobilisés à hauteur de 11 ETP et 12 ETPT pour l'année 2025.

Le point d'atterrissage estimé à ce jour dans le cadre du BR2 2025 prévoit un excédent budgétaire de 55 141,27 € et un niveau final de la trésorerie de 6,65 M€. On estime que la trésorerie sur projets fléchés s'élève à 3,2 M€.

▪ Les faits budgétaires marquants pour l'exercice 2025

- L'obtention de l'agrément en vue du recrutement de 7 Volontaires Service Civique (VSC) sur les 3 prochaines années et recrutement de 4 VSC en 2025,
- L'obtention de financements sur les crédits SNB2030 (projet REMINAT-Phase3, Pandanaie et Ongulés) avec versement d'une avance dès la mi 2025.

▪ Les perspectives des moyens 2026

La pré-notification des moyens en emplois et en crédits pour l'année 2026, communiquée le 22 octobre 2025 par le Ministère de tutelle pour l'élaboration du Budget Initial sont fixés ainsi :

- Schéma d'emplois constant par rapport à l'année 2025, soit 81,5 ETP
- Plafond d'emplois : 83,2 ETPT
- Maintien de la dotation ministérielle au même niveau de celle de 2025, soit 7 224 194 euros

Ces informations sont communiquées à titre indicatif, aux fins d'amélioration de la visibilité sur les moyens attribués au Parc National de La Réunion en 2026 et de cadrage pour l'élaboration du Budget Initial pour l'année 2026. Ces éléments ne deviendront définitifs qu'après l'adoption de la loi de finances initiale pour 2026. Une notification pour l'exercice 2026 nous sera alors adressée.

Ainsi, les emplois ouverts au Budget Initial 2026, correspondent au schéma d'emplois pré-notifié, pour les emplois Sous-Plafond.

Les emplois Hors-Plafond sont ouverts à hauteur de 11 ETP et 12 ETPT.

A. Les recettes budgétaires 2026

Les recettes globalisées :

Le montant de la dotation annuelle de fonctionnement 2026 qui sera attribuée au Parc national de La Réunion est basée sur une hypothèse de stabilisation à 7 224 194,29 €.

Les recettes fléchées sur projet :

Les projets financés par le Fonds Vert en 2023 connaissent des niveaux de réalisation élevés, aussi des demandes d'acomptes vont être réalisées.

En revanche, sur les programmes financés par les crédits SNB2030, des avances importantes ont été encaissées sur les budgets 2024 et 2025, aussi il n'est pas prévu de demandes de versements en 2026 pour ces opérations.

La démarche d'élaboration du plan paysage se termine fin 2025 avec la validation du Plan d'action. Les demandes de versement de solde seront faites à l'issue de la restitution.

Les subventions pour charges d'investissement restant à percevoir concernent le solde du versement des fonds accordés par le MTE en 2023 pour la phase préparatoire des travaux du plateau technique de la Maison de parc prévus en 2026.

Enfin, sur le projet de régulation des ongulés commencé en 2025, des demandes d'acomptes vont être réalisées au prorata des dépenses réalisées.

| Nature | Destination / Origine | Opération | Voté (€) |
|---------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------|
| FINETAF | PREFECTURE | DEAL PNA Pétrels | 4 000,00 |
| FINPUBF | AUTRE_EUROPE | BESTLIFE-MAIDO | 7 000,00 |
| FINETAF | PREFECTURE | FV-REMINAT-PHASE1 | 250 000,00 |
| FINETAF | PREFECTURE | FV-PETRELS | 300 000,00 |
| FINETAF | PREFECTURE | Plan Paysage | 45 000,00 |
| SCIF | TUTELLE | Me Plateau Maison du Parc | 104 350,00 |
| FINETAF | AUTRES_SERVICES_DEC | DAF-ECOGARDE | 30 000,00 |
| FINPUBF | FEDER | FEDER ONGULES | 102 000,00 |
| FINPUBF | REGION | FEDER ONGULES | 18 000,00 |
| FINPUBF | ADEME | ADEME MEP | 30 225,00 |
| | RECFLÉ / Recettes fléchées | | 890 575,00 |

Les recettes fléchées attendues sur le budget initial 2026, sans tenir compte d'éventuels nouveaux financements est de 890 575 €.

| RECETTES | | |
|---------------------|---------------------------|--|
| Montants Budget N-1 | Montants Budget initial N | |
| 7 245 409,49 | 7 225 944,29 | Recettes globalisées |
| 0,00 | 0,00 | Subvention pour charges d'investissement |
| 21 215,20 | 1 750,00 | Recettes propres |
| 0,00 | 0,00 | Autres financements publics |
| 0,00 | 0,00 | Fiscalité affectée |
| 7 224 194,29 | 7 224 194,29 | Autres financements de l'Etat |
| 0,00 | 0,00 | Subvention pour charges de service public |
| 1 682 449,03 | 890 575,00 | Recettes fléchées |
| 25 000,00 | 104 350,00 | Subvention pour charges d'investissement fléchée |
| 43 678,00 | 0,00 | Recettes propres fléchées |
| 403 804,97 | 157 225,00 | Autres financements publics fléchés |
| 1 209 966,06 | 629 000,00 | Financements de l'Etat fléchés |
| 8 927 858,52 | 8 116 519,29 | TOTAL DES RECETTES (C) |

Les recettes globales de l'établissement inscrites au BI 2026 sont de 8 116 519,29 €.

B. Les dépenses budgétaires 2026

1. Prévisions d'effectifs et de masse salariale 2026

Les prévisions d'effectifs :

Les effectifs Sous Plafond restent constants et au seuil du plafond d'emplois notifié, soit 81,5 ETP et 83,2 ETPT.

Les effectifs Hors Plafond sont proposés à 11 ETP et 12 ETPT.

Les Volontaires Service Civique ne comptent pas d'emplois, mais la masse salariale afférente à ces contrats impacte la masse salariale globale. 4 VSC ont été recrutés au second semestre 2025 pour des durées de 2 ans et il est prévu le recrutement de 3 nouveau VSC en 2026.

Les dépenses de personnel Sous-Plafond :

Les dépenses de personnel Sous-Plafond sont évaluées à 6 040 000 € pour l'année 2026, dont :

- 5 614 700 € pour le paiement des salaires des personnels titulaires et contractuels Sous-Plafond ;
- 125 300 € pour le paiement des VSC (+ 83 300 € par rapport à 2025)
- 300 000 € d'autres dépenses de personnel (versement des ARE, taxes sur salaires, action sociale, etc.)

Les dépenses de personnel Hors-Plafond :

Les dépenses de personnel Hors-Plafond sont évaluées à 699 700 € pour l'année 2026, dont :

- 369 500 € pour les personnels des programmes REMINAT,
- 54 000 € sur le projet Tuit-Tuit,
- 47 000 € sur le projet Pétrels
- 51 000 € sur le projet Best-Life Maido,
- 51 600 € pour le projet Pandanaie
- 104 000 € pour le projet Ongulés,
- 20 600 € sur le Life Bio Nature.

Les dépenses de personnel inscrites au BI 2026 s'élèvent à 6 739 700 € en augmentation de 67 763 € par rapport au BR2 2025.

2. Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement sur recettes globalisées (1 115 150 €) :

- 718 000 € en AE et CP seront consacrés aux dépenses spécifiquement liées au fonctionnement général de l'établissement, en augmentation par rapport à 2025 (+52 500 €) en lien avec la programmation de renouvellement des véhicules (frais de transport)
- 372 750 € en AE et 397 150 € de CP de fonctionnement seront dédiés à la mise en œuvre des actions du Projet d'Etablissement hors projets fléchés :
 - Actions territorialisées pour 25 000 €
 - Fin de l'étude sur la conduite de l'évaluation de la charte 22 000 €
 - La sensibilisation des scolaires 55 000 €
 - Réalisation d'une étude sur la pollution sonore pour 30 000 €
 - Etude en vue d'une évolution de la réglementation (activités de pleine nature) 26 000 €
 - Animation marque Esprit Parc National 20 000 €
 - Mise en œuvre de la réglementation 29 000 €
 - La mise en œuvre de la stratégie de communication 35 000 €
 - Le fonctionnement de l'accueil grand public à la Maison du Parc pour 60 000 €

Les dépenses de fonctionnement sur recettes fléchées (1 195 310 €) :

Les dépenses de fonctionnement sur recettes fléchées sont inscrites pour 838 170 € en AE et 1 195 310 € en CP.

Les projets financés par le Fonds Vert en 2023 vont connaître des niveaux de réalisation élevés :

- Projet Pétrels 118 000 € d'AE et 137 000 € de CP
- Projet Reminat 1, 7 160 € d'AE et 54 800 € de CP

Le programme de coopération avec l'Afrique du Sud (FEXTE/FOM) s'achève avec 25 200 € de dépenses prévues en AE et CP.

Sur les programmes financés par les crédits SNB2030, il est prévu les dépenses de fonctionnement suivantes :

- SNB REMINAT-phase 2 et 3 pour 16 500 € en AE et CP
- SNB Jours de la Nuit, 200 000 € en AE et 350 000 € en CP
- SNB Tuit-Tuit, 60 000 € en AE et 80 000 € en CP
- Projet ongulés (FEDER et SNB), 100 000 € en AE et CP
- SNB Pandanaie pour 91 500 € en AE et CP

Les dépenses de fonctionnement globales sont prévues à hauteur de 1 928 920 € en AE et de 2 210 460 € en CP.

3. Les dépenses d'intervention

Les dépenses d'intervention sont prévues pour un montant de 30 100 € en AE et de 38 100 € en CP dans la moyenne des dernières années.

4. Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement sur recettes globalisées (175 000 €) :

Ces dépenses concernent l'acquisition de véhicules et de matériel informatique et des petits travaux d'entretien du bâtiment du siège, pour les dépenses générales.

Par ailleurs, il est prévu d'installer des stations de mesure du bruit afin de définir une stratégie de réduction de la pollution sonore en cœur de Parc.

Les dépenses d'investissement sur recettes fléchées (147 200 €) :

Concernent essentiellement, le paiement du solde des équipements de visio-conférence et l'engagement de la maîtrise d'œuvre du projet de développement touristique autour de la Maison du Parc et le domaine des Tourelles.

Les crédits ouverts en investissement au BI 2026 sont de 291 200 € en AE et de 322 200 € en CP.

5. Récapitulatif des dépenses

| DEPENSES | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|
| | Montants Budget N-1 | | Montants prévision d'exécution N-1 | | Montants Budget initial N | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 6 441 051,28 | 6 441 051,28 | 6 671 937,21 | 6 671 937,21 | 6 739 700,00 | 6 739 700,00 |
| dont contributions employeur au CAS Pension | 600 000,00 | 600 000,00 | 461 984,00 | 461 984,00 | 500 000,00 | 500 000,00 |
| Fonctionnement | 2 356 893,12 | 2 239 131,00 | 1 715 214,07 | 1 809 975,82 | 1 928 920,00 | 2 210 460,00 |
| Intervention | 46 000,00 | 46 400,00 | 34 700,00 | 39 500,00 | 30 100,00 | 38 100,00 |
| Investissement | 512 000,00 | 563 858,91 | 367 970,00 | 409 594,69 | 291 200,00 | 322 200,00 |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) | 9 356 944,40 | 9 290 441,19 | 8 789 821,28 | 8 931 007,72 | 8 989 920,00 | 9 310 460,00 |
| CP (B) | | | | | | |

6. Le suivi des opérations financées par les conventions SNB 2024 et 2025 :

Prévisions des dépenses des opérations financées par la Convention SNB 2024

| Intitulé de l'opération | Montant convention PNRUN + ben secondaires | Montant convention PNRUN | Montant Avance 2024 PNRUN | Consommation AE (2024 et 2025) | BI 2026 (AE) | Taux de consommation prévu en AE | Consommation CP (2024 et 2025) | BI 2026 (CP) | Taux de consommation prévu en CP |
|-------------------------|--|--------------------------|---------------------------|--------------------------------|----------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------|----------------------------------|
| ReMiNat ph 2 | 674 223 | 608 477 | 456 358 | 69 045 | 63 500 | 22% | 68 883 | 63 500 | 22% |
| SNB-JDN | 890 089 | 890 089 | 667 567 | 311 453 | 200 000 | 57% | 146 308 | 350 000 | 56% |
| SNB TUIT-TUIT | 920 580 | 321 680 | 241 260 | 110 200 | 118 800 | 71% | 70 600 | 138 800 | 65% |
| Total | 2 484 892 | 1 820 246 | 1 365 185 | 490 698 | 382 300 | 48% | 285 791 | 552 300 | 46% |

Concernant les versements aux bénéficiaires secondaires :

| Intitulé de l'opération | Bénéficiaires secondaires | Montant convention | Total reversé 2024 et 2025 | versement prévisionnel 2026 | Taux de versement prévisionnel |
|-------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| ReMiNat ph 2 | CBNM | 65 746,00 € | 16 436,50 € | 49 310,00 € | 75% |
| SNB TUIT-TUIT | SEOR | 598 900,00 € | 257 372,00 € | 341 528,00 € | 100% |

Prévisions de dépenses des opérations financées par la Convention SNB 2025

| Intitulé de l'opération | Coût total de l'opération | Montant convention PNRUN | Montant Avance 2025 | Consommation AE (2025) | BI 2026 (AE) | Taux de consommation AE | Consommation CP (2025) | BI 2026 (CP) | Taux de consommation CP |
|-------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------|----------------|-------------------------|------------------------|----------------|-------------------------|
| ReMiNat ph 3 | 892 261 | 892 261 | 713 809 | 59 200 | 63 500 | 14% | 59 200 | 63 500 | 7% |
| Gestion de la Pandanaie | 351 500 | 189 500 | 151 600 | 14 900 | 143 100 | 83% | 14 900 | 143 100 | 8% |
| Régulation des ongulés féraux | 660 364 | 218 692 | 174 954 | 13 170 | 68 000 | 37% | 13 170 | 68 000 | 6% |
| Total | 1 904 125 | 1 300 453 | 1 040 362 | 87 270 | 274 600 | 28% | 87 270 | 274 600 | 7% |

C. Equilibre général du budget initial 2026

| | BR2 2025 | | BI 2026 | |
|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| | AE | CP | AE | CP |
| TOTAL DES DEPENSES | 8 789 821,28 | 8 931 007,72 | 8 989 920,00 | 9 310 460,00 |
| TOTAL DES RECETTES | | 8 986 148,99 | | 8 116 519,29 € |
| SOLDE BUDGETAIRE | | +55 141,27 | | -1 193 940,71 € |

En synthèse, le Budget Initial 2026 est déficitaire de 1 193 940,71 €. Cette situation est essentiellement liée à l'encaissement d'avances importantes pour les projets financés en 2024 et 2025, alors que les dépenses restent à réaliser.

D. Prévision comptable de la situation patrimoniale

Au regard du solde budgétaire déficitaire déterminé précédemment, le compte de résultat prévisionnel s'établirait avec un résultat patrimonial négatif de 976 090,71 €. La capacité d'autofinancement est ramenée à - 476 090,71 € après prise en compte de la dotation aux investissements estimée à 500 000 €.

L'exécution du budget 2026 et son équilibre se finaliseraient par une diminution de la trésorerie de 1 418 617,21 € dont le niveau final serait de 4 927 621,05 € et par une baisse du Fonds de Roulement de 724 676 € dont le niveau final serait de 3 910 710,11 €.

| | DEPENSES (CP) | 9,31 M€ | RECETTES (CP) | 8,117 M€ |
|------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--|---------------------|
| BUDGET HORS PROJETS | Personnel permanent | 6,04 M€ | Dotation MTES et autres financements globalisés | 7,23 M€ |
| | Frais Généraux | 0,829 M€ | | |
| PROJETS | Dépenses projets (*) | 2,44 M€ | Disponible pour financements projets | 0,36 M€ |
| | | | Recettes Projets | 0,89 M€ |
| | | | Solde Budgétaire | -1 193 941 € |
| | (*) Dépenses projets | 2,44 M€ dont | | |
| | Personnel hors plafond : | 0,70 M€ | | |
| | Dép de fonctionnement : | 1,49 M€ | | |
| | Interventions et investiss. : | 0,29 M€ | | |

Le plan de trésorerie prévoit un solde mensuel qui oscillerait entre 4,9 M€ à son niveau le plus faible avec des pics à environ 7 M€ au moment du versement de la dotation de fonctionnement du Ministère. L'évolution mensuelle de la trésorerie présente un niveau acceptable tout au long de l'année.

Le Directeur



Jean-Philippe DELORME

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

| | Sous plafond LFI (a) | Hors plafond LFI (b) | Plafond organisme (a + b) |
|--|----------------------|----------------------|---------------------------|
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT | 83,20 | 12,00 | 95,20 |

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) :

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

| | EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI | | EMPLOIS HORS PLAFOND LFI | | PLAFOND ORGANISME | |
|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| | ETPT | Dépenses de personnel* | ETPT | Dépenses de personnel* | ETPT | Dépenses de personnel* |
| TOTAL DES EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4) | 83,20 | 6 814 700,00 | 12,00 | 825 000,00 | 95,20 | 7 739 700,00 |
| 1 - TITULAIRES | 22,00 | 2 000 700,00 | / | / | 22,00 | 2 000 700,00 |
| * Titulaires État | 15,00 | 1 400 000,00 | / | / | 15,00 | 1 400 000,00 |
| * Titulaires organisme (corps propre) | 7,00 | 600 700,00 | / | / | 7,00 | 600 700,00 |
| 2 - CONTRACTUELS | 61,20 | 3 814 000,00 | 12,00 | 700 000,00 | 73,20 | 4 314 000,00 |
| * Contractuels de droit public | 59,50 | 3 562 000,00 | 0,00 | 0,00 | 59,50 | 3 562 000,00 |
| * CDI | 23,00 | 1 272 000,00 | / | / | 23,00 | 1 272 000,00 |
| * CDD | 36,50 | 2 125 000,00 | 0,00 | 0,00 | 36,50 | 2 125 000,00 |
| Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 1,00 | 165 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 165 000,00 |
| * Contractuels de droit privé | 1,70 | 52 000,00 | 12,00 | 700 000,00 | 13,70 | 752 000,00 |
| * CDI | 0,00 | 0,00 | / | / | 0,00 | 0,00 |
| * CDD | 1,70 | 52 000,00 | 12,00 | 700 000,00 | 13,70 | 752 000,00 |
| 3 - CONTRATS AIDES | / | / | 0,00 | 125 000,00 | 0,00 | 125 000,00 |
| 4 - AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, Impôts et taxes associés...) | / | / | / | / | / | 300 000,00 |

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

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

| | EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITÉ, RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME ET DÉCOMPTÉS DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS | |
|--|---|--------------------------|
| | ETPT ** | Dépenses de personnel ** |
| EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME (3 + 4) | 0,00 | 0,00 |
| 5 - EMPLOIS REMBOURSES À L'ORGANISME | 0,00 | 0,00 |
| 6 - EMPLOIS NON REMBOURSES À 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 du budget de l'organisme.

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

| | EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON RÉMUNÉRÉS PAR LUI ET NON DÉCOMPTÉS DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS | |
|---|---|--------------------------------|
| | ETPT *** | Dépenses de fonctionnement *** |
| EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8) | 0,00 | 0,00 |
| 7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME | 0,00 | 0,00 |
| 8 - 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 du budget de l'organisme.

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

| Budget | DEPENSES | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|--|--|--|--|
| | Personnel | | Fonctionnement | | Intervention | | Investissement | | Total | | | | | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE (A) | CP (B) | | | | |
| CONNAISSANCE / Connaissance | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 | 10 000,00 | | | | |
| TERRITOIRE / Commune territoire | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 | 10 000,00 | | | | |
| GESTION / Gestion et appui à la gestion d'espaces naturels | 697 700,00 | 697 700,00 | 1 070 480,00 | 1 310 720,00 | 30 100,00 | 36 100,00 | 27 200,00 | 63 200,00 | 1 825 480,00 | 2 107 720,00 | | | | |
| ACCUEILLIR VISTEURS / Accueil visiteurs | 0,00 | 0,00 | 205 010,00 | 194 110,00 | 13 100,00 | 15 100,00 | 0,00 | 0,00 | 218 110,00 | 209 210,00 | | | | |
| COMMUNICATION / 4-4 Outils de communication de l'EPFN | 0,00 | 0,00 | 54 480,00 | 36 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 54 480,00 | 36 080,00 | | | | |
| EDUC_PRESERV_AUTRES / 4-2 Sensib accueil educ | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 | 37 500,00 | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 | 39 500,00 | | | | |
| EDUC_PRESERV_BUT TERRI IT public | 0,00 | 0,00 | 120 550,00 | 120 550,00 | 13 100,00 | 13 100,00 | 0,00 | 0,00 | 133 650,00 | 133 650,00 | | | | |
| EDUC_PRESERV_SCOULAIR / 4-1 Sensib anim educ | 0,00 | 0,00 | 251 910,00 | 401 910,00 | 10 200,00 | 10 200,00 | 8 000,00 | 38 000,00 | 290 710,00 | 470 710,00 | | | | |
| DEVELOP DURABLE / 3-10 Autres actions de dével durable (débats, APA, santé...) | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 350 000,00 | | | | |
| TOURISME LOISIRS ACC / 3-3 Accompa acteurs sur tourisme, loisirs, accès à la nature | 0,00 | 0,00 | 26 000,00 | 26 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 34 000,00 | 34 000,00 | | | | |
| TRANSIT_ENERGETIQUE / 3-9 Accompa acteurs sur transition énergie et changement climat | 20 600,00 | 20 600,00 | 5 910,00 | 5 910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 510,00 | 26 510,00 | | | | |
| VALOR_SAVOIR-FAIRE / 3-6 Accomp acteur valorisa patrim cult et savoir-fair aires | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 10 200,00 | 10 200,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 200,00 | 60 200,00 | | | | |
| PROTEGER PATRIMOINES / Protéger patrimoines | 677 100,00 | 677 100,00 | 613 560,00 | 714 700,00 | 6 800,00 | 10 800,00 | 19 200,00 | 25 200,00 | 1 316 560,00 | 1 427 800,00 | | | | |
| GEST RESTAUR_PATRIM / 2-3 Act de gest et de restaur de patrim culturel et paysager | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | | | | |
| GEST RESTAUR_POPUL / 2-2 Act de gest et de restaur de non_désespèces et de milieu | 677 100,00 | 677 100,00 | 605 560,00 | 706 700,00 | 6 800,00 | 10 800,00 | 19 200,00 | 25 200,00 | 1 308 560,00 | 1 419 800,00 | | | | |
| ROL_PLUS_BIODIV / Appui aux politiques publiques de la Biodiversité | 0,00 | 0,00 | 25 200,00 | 47 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 200,00 | 47 200,00 | | | | |
| POLITIQUE_PN / Pricoter politique PN | 0,00 | 0,00 | 25 200,00 | 47 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 200,00 | 47 200,00 | | | | |
| ANIM_EVAL_CHARTRE / 5-1 Animation et évaluation de la charte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 000,00 | | | | |
| POL_EURO_ET_INTERNAT / 5-3 Contributions politiques européennes et internationales | 0,00 | 0,00 | 25 200,00 | 25 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 200,00 | 25 200,00 | | | | |
| POLICE / Police | 2 000,00 | 2 000,00 | 38 700,00 | 58 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 700,00 | 60 000,00 | | | | |
| SURVEIL_PATRIMOINE / Protéger patrimoines | 2 000,00 | 2 000,00 | 38 700,00 | 58 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 700,00 | 60 000,00 | | | | |
| SURVEIL_TERRIT / 2-1 Surveillance du territoire et des usages | 2 000,00 | 2 000,00 | 38 700,00 | 58 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 700,00 | 60 000,00 | | | | |
| SOUTEN_MANAGEMENT / A - Fonctions support national | 6 040 000,00 | 6 040 000,00 | 786 540,00 | 786 540,00 | 0,00 | 0,00 | 254 000,00 | 259 000,00 | 7 090 540,00 | 7 085 540,00 | | | | |
| GERER_EPPN / Gère l'établissement public de Parc national | 6 040 000,00 | 6 040 000,00 | 786 540,00 | 786 540,00 | 0,00 | 0,00 | 254 000,00 | 259 000,00 | 7 090 540,00 | | | | | |
| FONCTION_GENERAL / 6-3 Fonctionnement général | 0,00 | 0,00 | 710 940,00 | 710 940,00 | 0,00 | 0,00 | 137 000,00 | 137 000,00 | 847 940,00 | 847 940,00 | | | | |
| GESTION_RH / 6-4 Gestion des ressources humaines | 6 040 000,00 | 6 040 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 040 000,00 | 6 040 000,00 | | | | |
| MANAGEMENT_GENERAL / 6-1 Management général | 0,00 | 0,00 | 23 000,00 | 23 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 000,00 | 23 000,00 | | | | |
| POL_IMMobilier / 6-5 Immobilier et logistique | 0,00 | 0,00 | 42 000,00 | 42 000,00 | 0,00 | 0,00 | 127 000,00 | 122 000,00 | 169 000,00 | 164 000,00 | | | | |
| TOTAL | 6 739 700,00 | 6 739 700,00 | 1 928 920,00 | 2 210 480,00 | 30 100,00 | 38 100,00 | 291 200,00 | 322 200,00 | 8 989 920,00 | 9 310 480,00 | | | | |

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) DT = C - B 0,000

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

| Budget | Subvention pour charges de service public | | Subvention pour charges d'investissement | | Autres financements de l'Etat | | Recettes globalisées | | Autres financements publics | | Recettes propres | | Subvention pour charges d'investissement fléchée | | Autres financements de l'Etat fléchés | | Autres financements publics fléchés | | Recettes propres fléchées | | Total (C) |
|---|---|-------------|--|-------------|-------------------------------|-------------|----------------------|-------------|-----------------------------|-------------|------------------|-------------|--|-------------|---------------------------------------|-------------|-------------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|-----------|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| AUTRES RECETTES DIV / Autres recettes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 750,00 | |
| AUTRE RECETTE DIVER / Autres recettes diverses | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | |
| REDEVANCES / Redevances | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 250,00 | |
| COLLECTIVITES TERRIT / Collectivités territoriales | 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 | 0,00 | 0,00 | |
| REGION / Région | 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 | 0,00 | 0,00 | |
| EPN ET AUT_ORGA_PUB / Etablissements publics nationaux et autres organismes publics | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 224 194,29 | 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 | 7 224 194,29 | |
| ADEME / ADEME | 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 | 0,00 | 0,00 | |
| OFFICE BIODIV / Office français de la Biodiversité | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 224 194,29 | 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 | 7 224 194,29 | |
| ETAT / Etat | 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 | 0,00 | 0,00 | |
| AUTRE MINISTERE / Autre ministère | 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 | 0,00 | 0,00 | |
| AUTRES SERVICES DEC / Autres services déconcentrés de l'Etat (DRAF, DRAC...) | 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 | 0,00 | 0,00 | |
| PREFECTURE / Préfecture (dont PNAOT, CPER...) | 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 | 0,00 | 0,00 | |
| TUTELLE / Ministère de tutelle | 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 | 0,00 | 0,00 | |
| EUROPE / Europe | 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 | 0,00 | 0,00 | |
| AUTRE EUROPE / Autre - Europe | 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 | 0,00 | 0,00 | |
| FEDER / FEDER | 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 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 224 194,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 750,00 | 0,00 | 104 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 516 519,29 | |

SOLDE BUDGETAIRE (différence) D2=B-C 1 183 940,71

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 | 6 805,00 | 6 805,00 |
| FV/PETRELS_CT - PETRELS compte de tiers | 4676 | PETRELS | 230 000,00 | 230 000,00 |
| SNB-REMINAT-PHASE2_CT - SNB-REMINAT-P | 4676 | REMINAT Phase 2 | 49 310,00 | 16 436,50 |
| SNB-TUIT-TUIT_CT - Tuit Tuit Compte de tiers | 4676 | TUI-TUIT | 341 528,00 | 149 725,00 |
| TOTAL | | | 627 643,00 | 402 966,50 |

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilib.

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

TAB LEAU 6
Situation patrimoniale Budget initial 2026

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Montants Budget N-1 | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget Initial N | PRODUITS | Montants Budget N-1 | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget Initial N |
|---|---------------------|------------------------------------|---------------------------|---|---------------------|------------------------------------|---------------------------|
| | | | | | | | |
| Personnel | 6 321 000,00 | 0,00 | 6 619 700,00 | Subventions de l'Etat | 8 398 768,70 | 0,00 | 7 853 194,29 |
| dont charges de pensions civiles* | 600 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | Fiscalité affectée | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 2 300 000,00 | 0,00 | 2 330 460,00 | Autres subventions | 370 595,87 | 0,00 | 157 225,00 |
| Intervention (le cas échéant) | 46 600,00 | 0,00 | 38 100,00 | Autres produits | 63 093,20 | 0,00 | 1 750,00 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 8 667 600,00 | 0,00 | 8 988 260,00 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 8 832 457,77 | 0,00 | 8 012 169,29 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 164 857,77 | 0,00 | 0,00 | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 0,00 | 0,00 | 976 090,71 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (2) + (4) | 8 832 457,77 | 0,00 | 8 988 260,00 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 8 832 457,77 | 0,00 | 8 988 260,00 |

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | Montants Budget N-1 | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget Initial N |
|---|---------------------|------------------------------------|---------------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (4)) | 164 857,77 | 0,00 | -976 090,71 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | 664 857,77 | 0,00 | -476 090,71 |

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

| EMPLOIS | Montants Budget N-1 | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget Initial N | RESSOURCES | | Montants Budget N-1 | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget Initial N |
|---|---------------------|------------------------------------|---------------------------|--|-----------------------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------------|
| | | | | Capacité d'autofinancement | Financement de l'actif par l'Etat | | | |
| Insuffisance d'autofinancement | 0,00 | 0,00 | 476 090,71 | 664 857,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104 350,00 |
| Investissements | 603 858,91 | 0,00 | 322 200,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | Autres ressources | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Remboursement des dettes financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Augmentation des dettes financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 603 858,91 | 0,00 | 798 290,71 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 689 857,77 | 0,00 | 0,00 | 104 350,00 |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (5)-(6) | 85 998,86 | 0,00 | 0,00 | Diminution du fonds de roulement (8) = (6)-(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 693 940,71 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

| | | | |
|---|---------------------|------------------------------------|---------------------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8) | Montants Budget N-1 | Montants prévision d'exécution N-1 | Montants Budget Initial N |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE) | 85 998,86 | 555 141,27 | -693 940,71 |
| Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT (1)* | -22 525,81 | 142 409,56 | 724 676,50 |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT | 108 524,67 | 412 731,71 | -1 418 617,21 |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 4 804 650,82 | 5 073 793,23 | 3 910 710,11 |
| Niveau final de la TRÉSORERIE | -1 741 587,44 | -1 576 652,07 | -1 016 910,94 |
| | 6 346 239,26 | 6 650 445,30 | 4 927 621,05 |

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANISME DELIBERANT

| | Antérieures à N non dénouées | 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 | -1 056 435,00 | -1 056 435,00 | -1 056 435,00 | -1 056 435,00 |
| Recettes fléchées (b) | 0,00 | 890 575,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 890 575,00 |
| Subvention pour charges d'investissement (SCI) fléchée | 0,00 | 104 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104 350,00 |
| Financements de l'Etat fléchés | 0,00 | 629 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 629 000,00 |
| Autres financements publics fléchés | 0,00 | 157 225,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157 225,00 |
| Recettes propres fléchées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dépenses sur recettes fléchées CP (c) | 0,00 | 1 947 010,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 947 010,00 |
| Personnel | | | | | | |
| AE=CP | 0,00 | 699 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 699 700,00 |
| Fonctionnement | | | | | | |
| AE | 0,00 | 838 170,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 838 170,00 |
| CP | 0,00 | 1 095 310,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 095 310,00 |
| Intervention | | | | | | |
| AE | 0,00 | 4 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 800,00 |
| CP | 0,00 | 4 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 800,00 |
| Investissement | | | | | | |
| AE | 0,00 | 146 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 146 200,00 |
| CP | 0,00 | 147 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 147 200,00 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 0,00 | -1 056 435,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 056 435,00 |
| 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. | | | | | | |
| Auto-financement 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 d'exercice | 0,00 | -1 056 435,00 | -1 056 435,00 | -1 056 435,00 | -1 056 435,00 | -1 056 435,00 |
| (a) + (b) - (c) + (d) - (e) | | | | | | |

B - Prévisions de recettes

| Opération | Nature | Prévision Financement de l'opération | Prévision N | | Prévisions en N+1 et suivantes | | |
|---|---|---|--|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| | | | Encaissements des années antérieures à N | Encaissement prévu en N | Encaissements prévus en N+1 | Encaissements prévus en N+2 | Encaissements prévus > N+2 |
| | | (18) | (19) | (20) | (21) | (22) | (23) |
| A61-F6 I | Financement de l'Etat* | 208 700,00 | 104 350,00 | 104 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Secour Est : Plateau | Autres financements publics** | 22 500,00 | 22 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Technique | Autres financements*** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total A61-F6 I | Secour Est : Plateau | 231 200,00 | 126 850,00 | 104 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FV- PETRELS I | Financement de l'Etat* | 735 780,96 | 183 945,24 | 300 000,00 | 251 938,72 | 0,00 | 0,00 |
| Projet Pétrils | Autres financements publics** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total FV/PETRELS I | Autres financements*** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FV- REMINAT | Financement de l'Etat* | 1 163 996,00 | 303 287,88 | 250 000,00 | 610 738,32 | 0,00 | 0,00 |
| PHASE I | Autres financements publics** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total FV/REMINAT | Autres financements*** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A401-F2 I | Financement de l'Etat* | 90 000,00 | 45 000,00 | 45 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Elaborer le plan paysage | Autres financements publics** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total A401-F2 I | Autres financements*** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ADEME- Esprit Parc National | Financement de l'Etat* | 30 225,00 | 0,00 | 30 225,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total ADEME- Esprit Parc National | Autres financements*** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FEDER- ONGULES | Financement de l'Etat* | 431 200,00 | 0,00 | 120 000,00 | 311 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total FEDER- ONGULES | Autres financements*** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BestLife | Financement de l'Etat* | 100 000,00 | 44 113,76 | 7 000,00 | 48 886,24 | 0,00 | 0,00 |
| Maido | Autres financements publics** | 38 000,00 | 38 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total BestLife/Maido | Autres financements*** | 138 000,00 | 82 113,76 | 7 000,00 | 48 886,24 | 0,00 | 0,00 |
| DEAL-PNA | Financement de l'Etat* | 20 000,00 | 16 000,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| petrels - DEAL-PNA | Autres financements publics** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total DEAL-PNA/petrels | Autres financements*** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DAF- ECO | Financement de l'Etat* | 30 000,00 | 16 000,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garde et GMF 2025 | Autres financements publics** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total DAF- ECO/Garde et GMF 2025 | Autres financements*** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total Etat | Ss total financement de l'Etat | 2 248 476,96 | 632 552,92 | 733 350,00 | 862 574,04 | 0,00 | 0,00 |
| | Ss total autres financements publics | 583 925,00 | 66 613,76 | 157 225,00 | 360 086,24 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | financements | 2 832 401,96 | 757 166,68 | 890 575,00 | 1 222 660,28 | 0,00 | 0,00 |

* Subvention pour charges de service public, subvention pour charges d'investissement, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | | BI n | | |
|-------------------------|--|---|---------------|---------------|
| Niveaux initiaux | 1 | Niveau initial de restes à payer nets des retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N | 1 337 111,00 | |
| | 2 | Niveau initial du fonds de roulement | 4 604 650,82 | |
| | 3 | Niveau initial du besoin en fonds de roulement | -1 741 587,44 | |
| | 4 | Niveau initial de la trésorerie | 6 346 238,26 | |
| | 4.a | dont niveau initial de la trésorerie fléchée | 942 054,89 | |
| 4.b | dont niveau initial de la trésorerie non fléchée | 5 404 183,37 | | |
| Flux de l'année | 5 | Autorisations d'engagement | 8 989 920,00 | |
| | 6 | Résultat patrimonial | -976 090,71 | |
| | 7 | Capacité d'autofinancement (CAF) | -476 090,71 | |
| | 8 | Variation du fonds de roulement | -693 940,71 | |
| | 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 | 500 000,00 |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - | 500 000,00 |
| | | 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 | | -1 193 940,71 |
| 13 | Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non | | 224 676,50 | |
| 14 | Variation de la trésorerie = 12 - 13 | | -1 418 617,21 | |
| 14.a | dont variation de la trésorerie fléchée | | -1 058 435,00 | |
| 14.b | dont variation de la trésorerie non fléchée | | -362 182,21 | |
| 15 | Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 | | 724 676,50 | |
| 16 | Variation des restes à payer | | -320 540,00 | |
| 17 | Niveau final de restes à payer | | 1 016 571,00 | |
| Niveaux finaux | 18 | Niveau final du fonds de roulement | 3 910 710,11 | |
| | 19 | Niveau final du besoin en fonds de roulement | -1 016 910,94 | |
| | 20 | Niveau final de la trésorerie | 4 927 621,05 | |
| | 20.a | dont niveau final de la trésorerie fléchée | -114 380,11 | |
| | 20.b | dont niveau final de la trésorerie non fléchée | 5 042 001,16 | |

| | |
|--|-------------------------|
| | Comptabilité budgétaire |
| | Comptabilité générale |