



**CONSEIL D'ADMINISTRATION
SEANCE DU 1er SEPTEMBRE 2017
DÉLIBÉRATION N° CA/R/2017- 024
PORTANT ADOPTION DU BUDGET RECTIFICATIF N° 2 DE L'EXERCICE 2017**

- **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** la délibération CA-2016-015 portant adoption du budget initial de l'exercice 2017,
- **Vu** la délibération CA-2017-001 portant adoption du budget rectificatif n° 1 de l'exercice 2017,
- **Vu** le rapport DIR-2017-013 de présentation du budget rectificatif n° 2 de l'exercice 2017,
- **Vu** les tableaux budgétaires du BR2 de l'exercice 2017,
- **Vu** l'avis favorable du contrôleur Budgétaire Régional exprimé en séance du 1er septembre 2017 et transmis par courrier en date du 07 Septembre 2017

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

APPROUVE

Article 1 : Le conseil d'administration vote les autorisations d'emplois suivants :

Sous plafond : des autorisations d'emplois à 82,5 ETP et 82,8 ETPT

Hors plafond : des autorisations d'emplois à 12 ETP et 10,65 ETPT

Article 2 : Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- Des Autorisations d'Engagement pour 8 314 561,15 € dont :

- 5 600 000,00 € personnel
- 2 011 431,09 € fonctionnement
- 290 000,00 € intervention
- 413 130,06 € investissement

- Des Crédits de Paiement pour 8 287 819,65 € dont :

- 5 600 000,00 € personnel
- 1 709 304,29 € fonctionnement
- 384 186,00 € intervention
- 594 329,36 € investissement

- Des prévisions de recettes pour 6 982 752,00 €

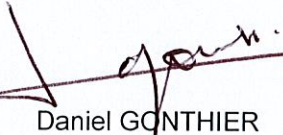
- Un solde budgétaire déficitaire de 1 305 067,65 €

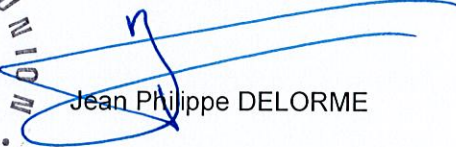
Article 3 : Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

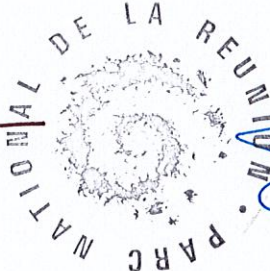
- Une variation de trésorerie de - 1 305 067,65 €
- Un résultat patrimonial de - 639 670,37 €
- Une insuffisance d'autofinancement de - 389 670,37 €
- Une variation du Fonds De Roulement de - 967 628,58 €

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 de toutes les mesures de publicité prévues par l'article R. 331-35 du code de l'environnement.

Adoptée à la Plaine-des-Palmiste, le 01 septembre 2017

Le Président,

Daniel GONTHIER

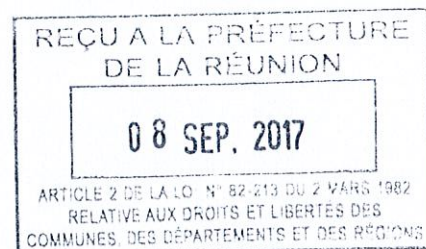
Le Directeur,

Jean Philippe DELORME



Diffusion et publication

Recueil des actes administratifs du Parc national de La Réunion
Affichage siège et secteurs (2 mois)

Date de publication :	12 SEP. 2017
Date d'affichage :	12 SEP. 2017
Date de retrait :	





Conseil d'Administration du 1^{er} septembre 2017

Rapport n° DIR-2017-013

Objet : NOTE RELATIVE AU BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE L'EXERCICE 2017

La présente note a pour objet de présenter les modifications apportées au budget de l'exercice 2017, rendues nécessaires pour :

- modifier le plafond des emplois sous plafond ;
- augmenter les autorisation d'emplois en hors plafond ;
- modifier les Autorisations d'Engagements et les Crédits de Paiements.

* Autorisations d'emplois :

Lors de sa séance du 16 février 2017, à l'occasion du vote du BR1, le Conseil d'Administration a porté les autorisations d'emplois :

- > sous plafond à 81,5 ETP et ETPT ;
- > hors plafond à 9,5 ETP et 9,4 ETPT.

Le ministère de tutelle a notifié entre temps à l'établissement les autorisations d'emplois sous plafond pour l'année 2017. Elles sont plus favorables à l'établissement et sont conformes au schéma d'emplois de 2016, soit 82,5 ETP et 82,8 ETPT (soit +1 ETP et +1,3 ETPT).

Pour ce qui concerne les emplois hors plafond, le Conseil d'Administration a adopté lors de sa séance du 9 mars 2017, l'opportunité de la mise en œuvre du projet ESPECE : Etudes et Sauvegarde des Plantes en Danger Critiques d'Extinction.

Pour rappel le projet ESPECE sur fonds FEDER est né d'une volonté commune du Parc national, de la DEAL, des gestionnaires et partenaires locaux (GCEIP, ONF, CdL, CBNM, SREPEN, APN ...), des collectivités (Département de La Réunion et Région Réunion) de poursuivre à plus grande échelle (zones de l'île maîtrisées foncièrement et gérées) le projet « RHUM ». Celui-ci, piloté par le CBNM, en appui avec le Parc national, la DEAL et l'ONF, s'était déroulé sur les propriétés départemento-domaniales. Il a déjà permis de renforcer 13 espèces rares menacées. Toutefois, plus d'une centaine d'espèce est considérée comme étant en danger critique d'extinction (d'après les critères IUCN) à La Réunion.

Le projet ESPECE répond par ailleurs à la mise en œuvre de plusieurs **actions prioritaires de la Stratégie Réunionnaise pour la Biodiversité**.

Tenant compte du niveau inégal des connaissances sur les plantes en danger critique d'extinction, ce nouveau projet vise à améliorer l'état de conservation des populations, en tenant compte du niveau des connaissances actuelles.

Il s'articulera autour de quatre points principaux qui consistent à :

1. rédiger un **plan de conservation global** pour les espèces les plus menacées et pour lesquelles nous n'avons pas de connaissances, ou des connaissances insuffisantes, permettant d'initier des tests de multiplication ;
2. **maîtriser et/ou améliorer la culture** des espèces indigènes les plus menacées d'extinction et les intégrer dans des arboretums *ex situ* ;
3. **s'assurer de la survie des populations des plantes rares menacées** pour lesquelles la culture est maîtrisée : renforcer les populations si nécessaire et/ou compléter les arboretums répertoriés officiellement et ceux, sectoriels, non existants (écotypes nouveaux) ;

4. mettre en place un système de suivi précis des semenciers existants et accessibles aux différents gestionnaires.

Le lancement de ce projet implique la création d'un poste de coordonnateur de catégorie A pour la durée du projet soit 22 mois, avec un recrutement pour une prise de poste le 01 septembre 2017 (soit +1 ETP et +0,33 ETPT).

De plus, l'établissement souhaite poursuivre en septembre le contrat d'apprentissage affecté au Service Communication et Pédagogie (soit +0,5 ETP et +0,17 ETPT), et faire appel à un contrat aidé supplémentaire pour renforcer l'accueil de la Maison du Parc (soit +1 ETP et +0,75 ETPT).

Pour intégrer ces changements, il est proposé d'augmenter les autorisations d'emplois comme suit :

- > sous plafond à + 1 ETP soit 82,5 ETP, et + 1,3 ETPT soit 82,8 ETPT
- > hors plafond à + 2,5 ETP soit 12 ETP et + 1,25 ETPT soit 10,65 ETPT

NB : Les AE et CP de l'enveloppe personnel ouvertes au budget 2017 suffisent pour financer l'augmentation de la masse salariale induite par la modification des plafonds d'emplois.

* Crédits budgétaires :

Les modifications des crédits budgétaires sont rendues nécessaires uniquement pour l'intégration des dépenses en lien avec le projet ESPECE, dont le début est programmé à partir du 01 septembre 2017.

Le montant global du projet s'élève à 408 184,10 € hors TVA, réparti selon plan de financement ci-dessous :

- contribution de l'Union Européenne :	285 728,87 € ;
- contribution de la Région Réunion :	15 000,00 € ;
- contribution de l'Etat :	15 000,00 € ;
- contribution du Parc national de La Réunion :	92 455,23 €.

Pour ce qui est de la contribution du Parc national de La Réunion, elle correspond à 60 500,00 € de valorisation du temps de travail de ses agents permanents et à 31 955,23 € d'apports sur fonds propres pour la partie hors TVA. Le Parc national assurera le règlement de la TVA sur fonds propres en plus de sa part de cofinancement indiqué ci-dessus, cette dépense supplémentaire sera valorisée lors du bilan final de l'opération.

Les dépenses envisagées sur l'exercice 2017 pour le projet ESPECE sont :

- > des dépenses de personnel de 16 400,00 € en AE et CP
- > des dépenses de fonctionnement de 195 750,00 € AE et de 115 000,00 € CP

Pour l'exercice 2017, le financement des dépenses sur fonds propres (31 955,23 €) et les dépenses de personnel se feront sur les autorisations d'engagement (AE) et les crédits de paiement (CP) ouverts au budget. Ils feront l'objet d'un virement de crédits sur cette opération.

Aussi pour l'exercice 2017, la mise en œuvre du projet ESPECE nécessite les inscriptions en AE et CP suivantes :

163 794,77 € autorisations d'engagement dont :
0,00 € personnel ;
163 794,77 € fonctionnement ;
0,00 € intervention ;
0,00 € investissement ;
83 044,77 € de crédits de paiement dont :
0,00 € personnel ;
83 044,77 € fonctionnement ;
0,00 € intervention ;
0,00 € investissement.

En conclusion, le budget rectificatif n°2 consiste essentiellement en l'intégration des ressources humaines et financières utiles à la mise œuvre du projet ESPECE. L'inscription de ce projet ne remet pas en cause les grands équilibres financiers et les capacités d'actions à venir du Parc national de La Réunion.

Il est proposé au Conseil d'Administration d'approuver le BR n°2 de l'exercice 2017.

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
DIRECTION REGIONALE DE LA REUNION
SERVICE DU CONTRÔLE BUDGÉTAIRE EN REGION

7 AV. ANDRÉ MALRAUX - CS 21015
97744 SAINT DENIS CEDEX 9

Saint-Denis, le 7 - SEP. 2017

Le contrôleur budgétaire en région

à

Monsieur le directeur
du Parc National de La Réunion
258, rue de la République
97431 La Plaine des Palmistes

Affaire suivie par : Farahnaz AMODE ROBERT
Téléphone : 02.62.90.88.36
Courriel : farahnaz.amoderobert@dgfip.finances.gouv.fr
REF : 505/OPE/2017

OBJET : Avis sur le budget rectificatif n° 2 de 2017 – CA du 1^{er} septembre 2017

RÉF. : – Décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (décret GBCP)
– Arrêté du 2 octobre 2015 relatif aux modalités d'exercice du contrôle budgétaire sur les établissements publics des parcs nationaux
– Document de contrôle du 7 mars 2016

Vous m'avez transmis en date du 23 août 2017, pour avis, le budget rectificatif n° 2 de 2017 (BR2) de votre établissement, composé de la note de l'ordonnateur et des tableaux budgétaires 1 à 10 prévus par le recueil des règles budgétaires des organismes.

Rappel du budget rectificatif n°1 (BR1) approuvé et voté par le conseil d'administration (CA) du 16 février 2017

Afin de tenir compte des dépenses obligatoires (services faits en 2016 et dont le paiement n'est pas intervenu sur le même exercice), et des engagements pluriannuels non dénoués, un premier budget rectificatif a été voté par le CA en date du 16 février courant.

Il a été approuvé et voté :

- 81,5 ETPT sous plafond ;
- 9,4 ETPT hors plafond ;
- 5,6 M€ en autorisations budgétaires (AE) et crédits de paiement (CP) pour l'enveloppe de personnel ;
- 1,8 M€ en AE et 1,6 M€ en CP pour l'enveloppe de fonctionnement ;
- 290 K€ en AE et 384 K€ en CP pour l'enveloppe d'intervention ;
- 413 K€ en AE et 594 K€ en CP pour l'enveloppe d'investissement ;
- des prévisions de recettes pour 7 M€ ;
- un solde budgétaire prévisionnel déficitaire de 1,2 M€ ;
- une variation de trésorerie de – 1,2 M€ ;
- un résultat patrimonial prévisionnel de – 872 K€ ;
- une insuffisance d'autofinancement de 622 K€ ;
- une diminution du fonds de roulement de 1,2 M€.

Les principaux indicateurs relatifs à la soutenabilité budgétaire de l'établissement étaient négatifs. Sa trésorerie est fragilisée par les opérations pluriannuelles, où l'organisme assure le paiement des dépenses de ces opérations soutenues par des crédits européens, avant l'encaissement des recettes.

La trésorerie finale prévisionnelle de 1 M€ (en tenant compte des éléments du compte financier 2016 non encore finalisés) permettait à l'organisme de faire face à ses décaissements. L'organisme était à priori en bonne situation financière à court terme et à moyen terme.

Compte tenu de ces éléments, j'ai émis un avis favorable sur la soutenabilité budgétaire du BR1 2017.

Analyse du budget rectificatif n° 2 de 2017

Votre ministère de tutelle vous a notifié par courrier en date du 13 avril 2017 :

- 6 751 751 € de dotations de fonctionnement,
- et un plafond d'emplois à 82,8 ETPT contre 81,5 ETPT votés lors du BR1.

Afin de tenir compte de ces 82,8 ETPT emplois sous plafond et des dépenses nouvelles, il est proposé un budget rectificatif n° 2 :

- intégration du projet ESPECE, co-financé par l'Union Européenne et validé par le conseil d'administration le 16 février 2017, pour un montant total de 408 184,10 € hors TVA ;
- augmentation des emplois hors plafond en lien notamment avec le projet ESPECE, soit 10,65 ETPT pour 2017 contre 9,4 ETPT lors du BR1 ;
- augmentation des emplois sous plafond suite à la notification du ministère de tutelle, soit 82,8 ETPT pour 2017.

Ce budget rectificatif s'élève à 8 314 561 € en AE et 8 287 820 € en CP pour les dépenses, et à 6 982 752 € en recettes, soit un solde budgétaire déficitaire de 1 305 068 €.

I. Une situation budgétaire qui se dégrade de manière chronique

Des emplois en cohérence avec le schéma d'emplois

Le total des emplois hors plafond est identique à l'autorisation donnée par le ministère de tutelle, soit 82,8 ETPT. Le schéma d'emploi¹ reste stable en 2017, soit en ETP.

Le nombre d'emplois hors plafond est augmenté de 1,25 ETPT, soit un total de 10,65 ETPT.

En ce qui concerne le montant de la masse salariale, les 5,6 M€ prévus au BI 2017 suffisent pour financer ces modifications des plafonds d'emplois.

Un solde budgétaire déficitaire

Le BR2 2017 présente un solde budgétaire déficitaire de 1,3 M€, soit 7 % de plus que le BR1 (déficit de 1,2 M€).

Ce solde budgétaire déficitaire tient compte de l'intégration des dépenses relatives au projet ESPECE, et qui sont pour 2017 de :

- 164 K€ de crédits supplémentaires en AE pour l'enveloppe de fonctionnement,
- 83 K€ de crédits supplémentaires en CP pour l'enveloppe de fonctionnement.

Une trésorerie réduite depuis 2015

La variation de la trésorerie est composée du solde des opérations budgétaires (– 1,3 M€) et du solde des opérations non budgétaires qui est nul, soit – 1,3 M€.

Aussi, le niveau de la trésorerie qui était en début d'année 2017 (trésorerie finale issue du compte financier 2016) de 2,2 M€, descend à 919 K€ fin 2017, et aura fait l'objet d'une compression de 59 %.

¹ Exprimé en ETP (solde net des entrées et des sorties entre le 1^{er} janvier et le 31 décembre de l'année)

Cette diminution est due pour l'essentiel aux opérations pluriannuelles, entraînant un prélèvement de la trésorerie de 853 K€ en 2017. Ces opérations pluriannuelles fragilisent la trésorerie de l'établissement depuis l'exercice 2015.

Les restes à payer (RAP)

Les restes à payer (AE-CP) de l'exercice 2017 sont de 27 K€. Pour rappel, le stock initial en début d'année 2017 était de 2 M€.

III. Une situation patrimoniale qui se dégrade aussi de manière chronique mais reste néanmoins viable à court-moyen termes

Un compte de résultat prévisionnel négatif (perte)

Après intégration des éléments de ce BR2, le résultat d'exploitation prévisionnel est négatif, soit une perte de 640 K€. Cette perte est moins importante que la prévision du BR1 2017 (872 K€).

Une insuffisance d'autofinancement

L'insuffisance d'autofinancement, composée du résultat de l'exercice, des dotations aux amortissements, s'élève à 390 K€, soit 37 % de moins que lors de la prévision du BR1 (622 K€).

Une diminution du fonds de roulement (FdR) et de la trésorerie (T)

Afin de pouvoir financer son cycle d'exploitation et ses investissements, l'organisme doit prélever dans son fonds de roulement pour 968 K€, qui passe ainsi de 6 M€ (montant issue du compte financier 2016) à 5 M€ fin 2017, soit une baisse de 16 %.

Le besoin de fonds de roulement varie de 337 K€, et passe ainsi de 4 M€ (montant issue du compte financier 2016) à 4,3 M€. L'établissement décaisse plus vite qu'il n'encaisse, et ainsi, est conduit à prélever sur sa trésorerie afin de financer ses opérations en cours.

La trésorerie prévisionnelle qui est composée du fonds de roulement auquel on retranche le besoin de fonds de roulement, est donc de 919 K€ fin 2017², passant ainsi de 2 M€ à 919 K€.

IV. Conclusion et avis

Examen à court terme

Les principaux indicateurs relatifs à la soutenabilité budgétaire sont négatifs sur l'exercice 2017 :

- un solde budgétaire déficitaire de 1,3 M€ ;
- une variation de trésorerie négative de 1,3 M€ ;
- un résultat d'exploitation négatif de 640 K€ ;
- une insuffisance d'autofinancement de 970 K€ ;
- une variation du fonds de roulement de – 970 K€ ;
- une variation du besoin en fonds de roulement de 337 K€.

Au regard de ces indicateurs, l'organisme présente un risque d'insolvabilité, car à rythme inchangé le fonds de roulement ne couvrirait plus le besoin de fonds de roulement, et la trésorerie devrait encore être mise à contribution.

Néanmoins, la trésorerie accumulée au cours des exercices antérieurs permet encore à l'organisme de faire face à une partie de ses engagements. En effet, le niveau prévisionnel final au 31 décembre 2017 de la

²T = FR – BFR, soit 5 231 447 – 4 312 395 = 919 052

trésorerie de 919 K€ permet de payer une partie des restes à payer au 31 décembre 2017 (pour rappel le montant prévisionnel des RAP est de 2 M€ fin 2017), en attendant l'encaissement des recettes nouvelles.

Il en ressort toutefois au vu des différents tableaux budgétaires que cette situation devrait être temporaire, due pour l'essentiel aux opérations pluriannuelles. En effet, les tableaux 8 et 9 sur les opérations pluriannuelles montrent des soldes budgétaires prévisionnels pour ces opérations bien meilleurs pour 2018 et 2020. Il en ressort que les échéanciers de CP ne devraient pas conduire l'organisme à une impasse de trésorerie.

Le niveau le plus bas de la trésorerie en 2017 serait de 227 K€, et devrait osciller entre 2,7 M€ et 227 K€ au cours de l'exercice.

Examen à long terme

Le niveau final de trésorerie prévisionnel fin 2017 de 919 K€, ajouté aux restes à encaisser sur les années N+1 et suivants (4,6 M€ pour les opérations pluriannuelles), donnent 5,5 M€ de recettes prévisionnelles. Si l'on rapporte ces recettes à la somme des dépenses prévisionnelles que sont les restes à payer fin 2017 (2 M€), et ceux à payer concernant les opérations pluriannuelles (3,5 M€), soit 5,6 M€, on constate un déficit de 76 K€. Ces dépenses plus importantes que les recettes vont fragiliser davantage la trésorerie.

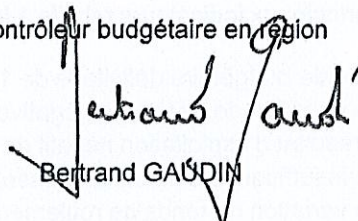
L'établissement afin de ne pas se retrouver dans une impasse de trésorerie dans les prochaines années, doit commencer à réfléchir à :

- de nouvelles sources de financement, notamment l'augmentation des fonds propres ;
- diminuer ses dépenses de fonctionnement ;
- ajuster ses dépenses d'investissement en fonction de ses ressources et de son fonds de roulement.

Avis

Compte tenu de ces éléments, il apparaît que la soutenabilité budgétaire du Parc National de La Réunion est vérifiée (faisabilité à court terme et à moyen terme). En conséquence, **mon avis est favorable sous réserve que l'établissement continue ses efforts de maîtrise des dépenses, et que l'articulation entre les recettes et les dépenses concernant les opérations pluriannuelles soit bien gérée, afin d'éviter toute impasse de trésorerie à long terme.**

Le contrôleur budgétaire en région


Bertrand GAUDIN

BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRUN 2017 TABLEAU 1
Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

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 ETP	82,5	12	94,5
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en EPT	82,8	10,65	93,45

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Tableau détaillé des emplois

	PLAFOND ORGANISME						TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME		
	EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISES PAR LA LFI			EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI			ETP	EPT	masse salariale
	EPT	ETP	masse salariale	EPT	ETP	masse salariale			
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3)	82,8	82,5	522840	10,65	12	371600	91,52	90,43	5420057,96
1 - TITULAIRES	51,52	51,5	377384	0	0	0	49,52	43,5	3636913,45
* Titulaires Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion, dont CAD, déconcentrés dans l'organisme)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Titulaires organisme (corps propres)	51,52	51,5	377384	0	0	0	49,52	43,5	3636913,45
- en fonction dans l'organisme :	49,52	49,5	3636913,45	0	0	0	49,52	43,5	3636913,45
* Titulaires Etat détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	15,46	15	1431673,45	0	0	0	15,46	15	1431673,45
Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	7	7	495040	0	0	0	7	7	496040
- en fonction dans une autre personne morale :	27,06	27,5	1710200	0	0	0	27,06	27,5	1710200
Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées	2	2	136926,55	0	0	0			
Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes remboursées	2	2	136926,55	0	0	0			
2 - NON TITULAIRES	0	0	0	0	0	0	38	37,28	1735544,5
* Non titulaires de droit public	31,28	31	1454560	7	8	324000	38	37,28	1735544,5
- en fonction dans l'organisme :	31,28	31	1454560	7	8	324000	38	37,28	1735544,5
Contractuels sous statut :	30,28	30	1411544,5	7	8	324000	38	37,28	1735544,5
§DDI	30,28	30	1411544,5	7	8	324000	38	37,28	1735544,5
§DDD	18,36	19	898800	0	0	0	19	18,36	898800
Contractuels hors statut :	11,92	11	512744,5	0	0	0	11	11,92	512744,5
§DDI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
§DDD	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- en fonction dans une autre personne morale :	1	1	43015,5	0	0	0			
Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	1	1	43015,5	0	0	0			
Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	0	0	0	0	0	0			
* Non titulaires de droit privé	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- en fonction dans l'organisme :	0	0	0	0	0	0	0	0	0
§DDI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
§DDD	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- en fonction dans une autre personne morale	0	0	0	0	0	0			
Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	0	0	0	0	0	0			
Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	0	0	0	0	0	0			
3 - CONTRATS AIDES				3,65	4	47600	4	3,65	47600
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5)							0	0	0
4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT							0	0	0
* Titulaires de l'Etat mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)							0	0	0
* Titulaires de l'Etat mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)							0	0	0
* Contractuels de l'Etat mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)							0	0	0
* Contractuels de l'Etat mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)							0	0	0
5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES							0	0	0
* Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur							0	0	0
* Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur							0	0	0

BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRun 2017 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 tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	DEPENSES												Total	
	Personnel		Fonctionnement			Intervention (le cas échéant)			Investissement			AE (A)	CP (B)	
	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP			
1 Produire et diffuser les connaissances sur le patrimoine du territoire	601 115,00 €	70 000,00 €	65 806,85 €	3 000,00 €	37 620,00 €	0,00 €	0,00 €	674 115,00 €	0,00 €	704 541,95 €	0,00 €	704 541,95 €		
2 Protéger et restaurer un patrimoine naturel, culturel et paysager exceptionnel	1 830 654,00 €	971 641,09 €	652 604,10 €	45 000,00 €	87 200,00 €	6 795,00 €	22 255,34 €	2 654 090,09 €	22 255,34 €	2 676 345,43 €	22 255,34 €	2 698 600,77 €		
3 Accompagner les acteurs du territoire dans une logique de développement durable	704 352,00 €	38 000,00 €	42 443,00 €	97 000,00 €	137 639,00 €	0,00 €	0,00 €	840 352,00 €	0,00 €	884 424,00 €	0,00 €	884 424,00 €		
4 Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs	721 158,00 €	183 550,00 €	217 442,80 €	45 000,00 €	61 727,00 €	10 000,00 €	144 238,49 €	959 700,00 €	0,00 €	1 144 577,29 €	0,00 €	1 144 577,29 €		
5 Piloter la politique du Parc national	394 941,00 €	54 000,00 €	36 056,12 €	100 000,00 €	60 000,00 €	0,00 €	0,00 €	548 941,00 €	0,00 €	548 941,00 €	0,00 €	548 941,00 €		
6 Gérer l'établissement public	1 347 780,00 €	683 240,00 €	684 951,32 €	0,00 €	0,00 €	396 335,06 €	427 634,53 €	2 437 355,06 €	427 634,53 €	2 864 989,59 €	427 634,53 €	2 864 989,59 €		
TOTAL	5 600 040,00 €	2 011 431,09 €	1 709 304,29 €	200 000,00 €	384 166,00 €	413 130,06 €	584 235,36 €	9 314 561,15 €	584 235,36 €	9 900 000,00 €	584 235,36 €	9 900 000,00 €		

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B

0,00 €

Tableau des recettes par origine (facultatif)

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

Budget	RECETTES										Total (C)		
	Recettes globalisées					Recettes fichées					Recettes propres	Recettes	
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat	Autres financements publics	Autres financements publics	Recettes propres	Total (C)			
Origine 1	6 751 752,00 €	30 000,00 €			52 000,00 €	90 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	9 000,00 €	6 882 752,00 €	0,00 €	6 882 752,00 €	
Origine 2												0,00 €	0,00 €
Origine 3													0,00 €
Origine 4													0,00 €
Origine 5													0,00 €
Origine...													0,00 €
TOTAL	6 751 752,00 €	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	52 000,00 €	90 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	9 000,00 €	6 882 752,00 €	0,00 €	6 882 752,00 €	

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C

0,00 €

BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRun 2017 TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

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

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

BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRUN 2017 TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants				PRODUITS	Montants			
	CF N-1	BI + BR1 2017	BR2 2017	BR2 final		CF N-1	BI + BR1 2017	BR2 2017	BR2 final
Personnel	5 266 069,16 €	5 600 000,00 €	0,00 €	5 600 000,00 €	Subvention pour charges de service public	6 860 439,00 €	6 751 752,00 €	0,00 €	6 751 752,00 €
droit charges de pensions civiles*	788 024,73 €	707 997,00 €	0,00 €	707 997,00 €	Autres financements de l'Etat	94 837,44 €	30 000,00 €	15 000,00 €	45 000,00 €
					Fiscalité affectée		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	1 720 810,41 €	1 730 920,47 €	83 044,77 €	1 813 965,24 €	Autres subventions		0,00 €	300 728,87 €	300 728,87 €
Intervention (le cas échéant)	232 857,09 €	384 186,00 €	0,00 €	384 186,00 €	Autres produits	214 163,79 €	61 000,00 €	0,00 €	61 000,00 €
TOTAL DES CHARGES (1)	7 219 736,65 €	7 715 106,47 €	83 044,77 €	7 798 151,24 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	6 169 440,23 €	6 842 752,00 €	315 728,87 €	7 158 480,87 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0,00 €	0,00 €	232 684,10 €	0,00 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	1 050 296,43 €	872 354,47 €	0,00 €	639 670,37 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) + (4)	7 219 736,65 €	7 715 106,47 €	315 728,87 €	7 798 151,24 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) + (4)	7 219 736,65 €	7 715 106,47 €	315 728,87 €	7 798 151,24 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants			
	CF N-1	BI + BR1 2017	BR2 2017	BR2 final
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-1 050 296,43 €	-872 354,47 €	232 684,10 €	-639 670,37 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	299 772,65 €	250 000,00 €		250 000,00 €
+ reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	144 812,30 €			
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	19 891,90 €			
- produits de cession d'éléments d'actifs	26 000,00 €			
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs				
capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	-841 227,98 €	-622 354,47 €	232 684,10 €	-389 670,37 €

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

EMPLOIS	Montants				RESSOURCES	Montants			
	CF N-1	BI + BR1 2017	BR2 2017	BR2 final		CF N-1	BI + BR1 2017	BR2 2017	BR2 final
Insuffisance d'autofinancement	941 227,98 €	622 354,47 €	0,00 €	389 670,37 €	Capacité d'autofinancement		0,00 €	232 684,10 €	0,00 €
Investissements	231 824,25 €	577 958,21 €	0,00 €	577 958,21 €	Financement de l'actif par l'Etat				
Remboursement des dettes financières					Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat				
					Autres ressources		19 891,90 €		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 173 052,23 €	1 200 312,68 €	0,00 €	967 628,58 €	Augmentation des dettes financières		500,00 €		
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0,00 €	0,00 €	232 684,10 €	0,00 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	20 391,90 €	0,00 €	232 684,10 €	0,00 €
					Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	1 152 660,33 €	1 200 312,68 €	0,00 €	967 628,58 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants			
	CF N-1	BI + BR1 2017	BR2 2017	BR2 final
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-1 152 660,33 €	-1 200 312,68 €	232 684,10 €	-967 628,58 €
Variation du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE)	-929 867,17 €	21 710,20 €	315 728,87 €	337 439,07 €
Variation de la TRÉSORERIE : ABONNEMENT (II) ou PRELEVEMENT (III)*	-222 793,16 €	-1 222 022,88 €	-83 044,77 €	-1 305 860,81 €
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	6 199 075,47 €	4 908 762,79 €	497 628,58 €	5 231 446,89 €
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	3 974 955,56 €	3 996 665,06 €	337 439,07 €	4 312 394,93 €
Niveau final de la TRÉSORERIE	2 224 119,91 €	1 002 096,73 €	-1 305 067,65 €	919 051,96 €

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRun 2017 TABLEAU 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	2 224 119,61 €	1 660 764,55 €	2 720 535,89 €	2 073 847,41 €	1 393 680,74 €	2 256 519,63 €	1 677 352,96 €	859 300,83 €	227 919,17 €	1 193 680,50 €	544 490,31 €	1 486 218,63 €	19 318 640,73 €
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	2 500,00 €	1 691 438,00 €	2 500,00 €	15 500,00 €	1 692 438,00 €	27 500,00 €	2 500,00 €	6 500,00 €	1 692 438,00 €	2 500,00 €	1 695 438,00 €	2 500,00 €	6 833 752,00 €
Subvention pour charges de service public		1 687 938,00 €			1 687 938,00 €				1 687 938,00 €		1 687 938,00 €		6 751 752,00 €
Autres financements de l'Etat	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	30 000,00 €
Fiscalité affectée													0,00 €
Autres financements publics	1 000,00 €	1 000,00 €		13 000,00 €	2 000,00 €	25 000,00 €		4 000,00 €	2 000,00 €		5 000,00 €		52 000,00 €
Recettes propres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9 000,00 €	0,00 €	50 000,00 €	0,00 €	90 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	149 000,00 €
Recettes budgétaires fléchées													
Financements de l'Etat fléchés						50 000,00 €		90 000,00 €					90 000,00 €
Autres financements publics fléchés													50 000,00 €
Recettes propres fléchées				9 000,00 €									9 000,00 €
Opérations non budgétaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts : encassements en capital													0,00 €
Prêts : encassement en capital													0,00 €
Dépôts et cautionnements													0,00 €
Opérations gérées en comptes de tiers :	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- TVA encaissée													0,00 €
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encassements													0,00 €
- Autres encassements d'opérations non budgétaires													0,00 €
A. TOTAL	2 500,00 €	1 691 438,00 €	2 500,00 €	24 500,00 €	1 692 438,00 €	77 500,00 €	2 500,00 €	96 500,00 €	1 692 438,00 €	2 500,00 €	1 695 438,00 €	2 500,00 €	6 982 752,00 €
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	529 666,67 €	584 666,67 €	592 188,48 €	647 666,67 €	719 666,67 €	589 666,67 €	699 247,13 €	589 081,67 €	660 771,67 €	544 274,52 €	503 611,44 €	529 566,67 €	7 189 074,89 €
Personnel	439 666,67 €	439 666,67 €	439 666,67 €	439 666,67 €	439 666,67 €	439 666,67 €	439 666,67 €	439 666,67 €	439 666,67 €	439 666,67 €	439 666,67 €	439 666,67 €	5 259 600,00 €
Fonctionnement	60 000,00 €	110 000,00 €	118 379,66 €	120 000,00 €	150 000,00 €	110 000,00 €	110 000,00 €	100 000,00 €	50 000,00 €	101 412,85 €	8 044,77 €	60 000,00 €	1 095 837,28 €
Intervention	30 000,00 €	30 000,00 €	19 771,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	45 000,00 €	49 415,00 €	30 000,00 €	60 000,00 €	60 000,00 €	30 000,00 €	384 186,00 €
Investissement	5 000,00 €	5 000,00 €	16 371,15 €	58 000,00 €	100 000,00 €	10 000,00 €	104 590,46 €	145 205,00 €	145 205,00 €	7 295,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	449 451,61 €
Dépenses liées à des recettes fléchées	96 188,39 €	47 000,00 €	27 000,00 €	57 000,00 €	109 932,45 €	67 000,00 €	121 105,00 €	139 000,00 €	65 895,00 €	107 425,17 €	250 000,75 €	41 100,00 €	1 098 744,76 €
Personnel	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	31 100,00 €	31 100,00 €	31 100,00 €	31 100,00 €	340 400,00 €
Fonctionnement	9 188,39 €	20 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	42 932,45 €	40 000,00 €	80 000,00 €	112 000,00 €	30 000,00 €	74 325,17 €	135 021,00 €	10 000,00 €	613 467,01 €
Intervention													0,00 €
Investissement					40 000,00 €		14 105,00 €		4 795,00 €	2 000,00 €	83 977,75 €		144 877,75 €
Opérations non budgétaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts : remboursements en capital													0,00 €
Prêts : décaissements en capital													0,00 €
Dépôts et cautionnements													0,00 €
Opérations gérées en comptes de tiers :	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- TVA décaissée													0,00 €
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements													0,00 €
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires													0,00 €
B. TOTAL	565 855,06 €	631 666,67 €	649 188,48 €	704 666,67 €	829 599,12 €	656 666,67 €	820 352,13 €	728 081,67 €	726 666,67 €	651 699,69 €	753 710,19 €	569 666,67 €	9 287 919,65 €
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-563 355,06 €	1 059 771,33 €	-646 688,48 €	-680 166,67 €	-829 898,88 €	-579 166,67 €	-817 852,13 €	-631 081,67 €	-659 771,33 €	-549 199,69 €	-641 727,81 €	-557 166,67 €	-1 305 067,65 €
SOLDE CUMULE (1) + (2)	1 660 764,55 €	2 720 535,89 €	2 073 847,41 €	1 393 680,74 €	2 256 519,63 €	1 677 352,96 €	859 300,83 €	227 919,17 €	1 193 680,50 €	544 490,31 €	1 486 218,63 €	919 051,96 €	

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (I) ou (II)

BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRUN 2017 TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

-217 114,40 €

31955,23

	Antérieures à N non dénouées	Exécution N	Prévision N+1	Prévision N+2	Prévision N+3 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		-185 159,17 €	-1 038 116,70 €	-542 683,80 €	-900 651,04 €	
Recettes fléchées (b)	2 146 832,40 €	245 787,23 €	1 878 915,50 €	276 977,77 €	2 414 914,20 €	6 963 427,10 €
Financements de l'État fléchés	694 832,00 €	186 787,23 €	162 332,00 €	162 332,00 €	1 569 664,00 €	2 775 947,23 €
Autres financements publics fléchés	1 450 500,40 €	50 000,00 €	1 716 583,50 €	114 645,77 €	845 250,20 €	4 176 979,87 €
Recettes propres fléchées	1 500,00 €	9 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 500,00 €
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	2 331 991,57 €	1 098 744,76 €	1 383 482,60 €	634 945,01 €	1 514 263,16 €	6 963 427,10 €
Personnel						
AE=CP	510 978,09 €	340 400,00 €	380 200,00 €	373 400,00 €	245 481,91 €	1 850 460,00 €
Fonctionnement						
AE	282 981,73 €	955 596,32 €	143 934,10 €	100 000,00 €	63 770,95 €	1 546 283,10 €
CP	225 827,14 €	613 467,01 €	317 934,10 €	256 750,00 €	132 304,85 €	1 546 283,10 €
Intervention						
AE	1 682 384,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 682 384,00 €
CP	672 953,80 €	0,00 €	672 953,80 €	0,00 €	336 476,40 €	1 682 384,00 €
Investissement						
AE	982 480,23 €	84 630,06 €	12 394,70 €	4 795,01 €	800 000,00 €	1 884 300,00 €
CP	922 232,54 €	144 877,75 €	12 394,70 €	4 795,01 €	800 000,00 €	1 884 300,00 €
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-185 159,17 €	-852 957,53 €	495 432,90 €	-357 967,24 €	900 651,04 €	0,00 €

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.

Autofinancement des opérations fléchées (d)						0,00 €
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						0,00 €
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	-185 159,17 €	-1 038 116,70 €	-542 683,80 €	-900 651,04 €	0,00 €	0,00 €

BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRRUN 2017 TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

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

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

183794,77

Opération	Nature	Prévision Coût total de l'opération (1)	Prévision N										Prévision N+1 et suivantes						
			AE ouvertes les années antérieures à 2017 (2)	AE consommées les années antérieures à 2017 (3)	AE reprogrammées ouvertes au BR2 2017* (4)	AE nouvelles ouvertes au BI 2017 (5)	TOTAL des AE ouvertes en 2017 (6) = (4) + (5)	CP consommées les années antérieures à 2017 (8)	CP reprogrammées ou BR2 2017* (9)	CP nouveaux ouverts au BI 2017 (10)	TOTAL des CP ouverts en 2017 (11) = (9) + (10)	AE prévues en 2018 (12)	CP prévues en 2018 (13)	AE prévues en 2019 (14)	CP prévues en 2019 (15)	AE prévues > 2020 (16)	CP prévues > 2020 (17)		
LIFE+ FORET SECHE	Personnel	963 660,00 €	316 610,00 €	252 324,16 €	179 000,00 €	179 000,00 €	316 610,00 €	252 324,16 €	179 000,00 €	179 000,00 €	179 000,00 €	179 000,00 €	179 000,00 €	186 000,00 €	186 000,00 €	186 000,00 €	186 000,00 €	160 335,94 €	160 335,94 €
	Fonctionnement	908 981,00 €	928 964,67 €	160 948,76 €	419 500,32 €	627 021,32 €	544 178,95 €	116 876,04 €	155 841,99 €	207 521,00 €	207 521,00 €	207 521,00 €	363 362,99 €	80 000,00 €	200 000,00 €	80 000,00 €	200 000,00 €	50 900,92 €	116 899,97 €
	Intervention	502 952,00 €	502 952,00 €	5 776,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €	1 722,00 €	1 722,00 €	1 722,00 €	1 722,00 €	0,00 €	100 590,40 €
	Investissement	9 500,00 €	9 500,00 €	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 Op-1		2 474 933,00 €	1 753 026,67 €	922 012,92 €	421 500,32 €	868 021,32 €	1 071 469,73 €	577 961,00 €	157 841,99 €	386 521,00 €	386 521,00 €	544 362,99 €	267 722,00 €	589 902,80 €	589 902,80 €	266 000,00 €	386 000,00 €	211 236,76 €	377 766,21 €
LIFE+ PE PREL	Personnel	779 900,00 €	275 300,00 €	258 653,35 €	145 000,00 €	145 000,00 €	275 300,00 €	258 653,35 €	145 000,00 €	145 000,00 €	145 000,00 €	145 000,00 €	145 000,00 €	145 000,00 €	145 000,00 €	145 000,00 €	145 000,00 €	145 000,00 €	145 464,88 €
	Fonctionnement	307 716,00 €	244 300,00 €	122 022,37 €	1 179 432,00 €	1 322 022,37 €	1 071 949,10 €	2 279,02 €	1 071 949,10 €	2 279,02 €	2 279,02 €	135 104,02 €	20 000,00 €	25 000,00 €	20 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	12 870,03 €	15 464,88 €
	Intervention	1 179 432,00 €	1 179 432,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	471 773,00 €	471 773,00 €	471 773,00 €	471 773,00 €	471 773,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Investissement	74 800,00 €	74 800,00 €	54 537,29 €	4 795,00 €	4 795,00 €	74 800,00 €	40 432,29 €	14 105,00 €	16 384,02 €	16 384,02 €	282 620,00 €	282 620,00 €	10 672,70 €	652 445,70 €	652 445,70 €	4 795,01 €	174 795,01 €	98 016,10 €
Total Op-2		2 340 750,00 €	1 774 032,00 €	1 614 646,19 €	0,00 €	282 620,00 €	1 066 373,00 €	878 008,32 €	16 384,02 €	282 620,00 €	282 620,00 €	289 004,02 €	175 672,70 €	652 445,70 €	652 445,70 €	169 795,01 €	174 795,01 €	98 016,10 €	336 496,95 €
MaP Sect Nord Sous 210023787	Investissement	1 800 000,00 €	1 800 000,00 €	922 164,94 €	77 835,06 €	77 835,06 €	1 800 000,00 €	876 022,25 €	123 977,75 €	123 977,75 €	123 977,75 €	123 977,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	800 000,00 €	800 000,00 €
Total Op-3		1 800 000,00 €	1 800 000,00 €	922 164,94 €	77 835,06 €	77 835,06 €	1 800 000,00 €	876 022,25 €	123 977,75 €	123 977,75 €	123 977,75 €	123 977,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	800 000,00 €	800 000,00 €
FEDER ESPECE	Personnel	108 000,00 €	0,00 €	0,00 €	15 400,00 €	15 400,00 €	0,00 €	0,00 €	16 400,00 €	16 400,00 €	0,00 €	16 400,00 €	49 200,00 €	49 200,00 €	42 400,00 €	42 400,00 €	42 400,00 €	0,00 €	0,00 €
	Fonctionnement	239 884,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	195 750,00 €	195 750,00 €	0,00 €	115 000,00 €	43 834,10 €	92 834,10 €	0,00 €	31 750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	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 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sa total personnel		1 850 684,10 €	591 910,00 €	510 978,09 €	16 400,00 €	324 000,00 €	591 910,00 €	510 978,09 €	16 400,00 €	324 000,00 €	324 000,00 €	151 400,00 €	93 134,10 €	380 200,00 €	380 200,00 €	42 400,00 €	373 400,00 €	245 481,91 €	245 481,91 €
Sa total fonctionnement		1 546 283,10 €	1 168 464,67 €	282 981,73 €	615 250,32 €	340 346,00 €	955 598,32 €	788 678,95 €	225 827,14 €	273 121,01 €	340 346,00 €	613 467,01 €	143 834,10 €	317 834,10 €	100 000,00 €	266 750,00 €	63 770,95 €	132 394,85 €	132 394,85 €
Sa total intervention		1 682 384,00 €	1 682 384,00 €	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 €
Sa total investissement		1 884 300,00 €	1 884 300,00 €	982 180,23 €	79 835,06 €	4 795,00 €	1 884 300,00 €	922 232,54 €	140 082,75 €	140 082,75 €	669 141,00 €	144 877,75 €	12 394,70 €	12 394,70 €	4 795,01 €	4 795,01 €	800 000,00 €	800 000,00 €	800 000,00 €
TOTAL		6 963 427,10 €	5 327 059,67 €	3 458 624,05 €	711 485,38 €	669 141,00 €	3 037 642,75 €	2 331 991,67 €	1 380 626,38 €	1 380 626,38 €	669 141,00 €	1 088 744,76 €	536 529,80 €	1 393 482,60 €	1 393 482,60 €	478 195,01 €	634 945,01 €	1 109 252,86 €	1 514 263,16 €

* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision Financement de l'opération (18)	Prévision N		Prévisions en N+1 et suivantes	
			Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissement prévus en N (20)	Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)
LIFE+ FORET SECHE	Financement de l'Etat*	448 992,00 €	74 832,00 €	74 832,00 €	74 832,00 €	149 664,00 €
	Autres financements publics**	2 026 001,00 €	790 400,40 €	0,00 €	0,00 €	435 200,20 €
	Autres financements***	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total	2 474 993,00 €	865 232,40 €	74 832,00 €	74 832,00 €	584 864,20 €
LIFE+ PE PREL	Financement de l'Etat*	480 000,00 €	80 000,00 €	80 000,00 €	80 000,00 €	160 000,00 €
	Autres financements publics**	1 650 250,00 €	670 100,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	410 050,00 €
	Autres financements***	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total	2 340 750,00 €	751 600,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	570 050,00 €
MaP Sect Nord Sous 210023787	Financement de l'Etat*	1 800 000,00 €	540 000,00 €	1 300 000,00 €	1 300 000,00 €	1 260 000,00 €
Autres financements publics**	46 955,23 €	1 293 100,00 €	148 000,00 €	1 830 050,00 €	0,00 €	
Autres financements***	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Total	1 846 955,23 €	1 839 055,23 €	1 448 000,00 €	1 830 050,00 €	1 260 000,00 €	
FEDER ESPECE	Financement de l'Etat*	300 728,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Autres financements publics**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Autres financements***	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total	300 728,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sa total financement de l'Etat		347 684,10 €	243 592,00 €	72 145,77 €	72 145,77 €	1 669 664,00 €
Sa total autres financements publics		2 775 947,23 €	694 832,00 €	162 332,00 €	1 669 664,00 €	845 250,20 €
Sa total autres financements		4 176 979,87 €	1 450 500,40 €	50 000,00 €	1 114 645,77 €	845 250,20 €
Sa total autres financements		10 500,00 €	1 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL	6 963 427,10 €	2 146 832,40 €	245 787,23 €	1 678 915,50 €	276 977,77 €	2 414 914,20 €
-------	----------------	----------------	--------------	----------------	--------------	----------------

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat filiales

** Autres financements publics et autres financements publics filiales

*** Recettes propres et recettes propres filiales

	Total Op.1	2 474 993,00 €	855 232,40 €	74 832,00 €	1 544 928,60 €
	Financement de l'Etat*	480 000,00 €	80 000,00 €	80 000,00 €	320 000,00 €
	Autres financements publics**	1 850 250,00 €	670 100,00 €	50 000,00 €	1 130 150,00 €
Op. 2	Autres financements***	10 500,00 €	1 500,00 €	9 000,00 €	0,00 €
	Total Op.2	2 340 750,00 €	751 600,00 €	139 000,00 €	1 450 150,00 €
MdP	Financement de l'Etat*	1 800 000,00 €	540 000,00 €	0,00 €	1 260 000,00 €
Sect Nord Subv. 2100129797	Total Op.3	1 800 000,00 €	540 000,00 €	0,00 €	1 260 000,00 €
	Financement de l'Etat*	46 955,23 €	0,00 €	31 955,23 €	15 000,00 €
FEDER	Autres financements publics**	300 728,87 €	0,00 €	0,00 €	300 728,87 €
ESPECE	Autres financements***	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		347 684,10 €	0,00 €	31 955,23 €	315 728,87 €
	Ss total financement de l'Etat	975 947,23 €	154 832,00 €	186 787,23 €	634 328,00 €
	Ss total autres financements publics	4 176 979,87 €	1 450 500,40 €	50 000,00 €	2 676 479,47 €
	Ss total autres financements	1 810 500,00 €	541 500,00 €	9 000,00 €	1 260 000,00 €
TOTAL		6 963 427,10 €	2 146 832,40 €	245 787,23 €	4 570 807,47 €

* Subvention pour charges de service public, 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

BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRun 2017 TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Niveaux initiaux

		CF N	
1	Niveau initial de restes à payer (dernier BR 2016)		2 006 514,65 €
2	Niveau initial du fonds de roulement (dernier BR 2016)		6 199 075,47 €
3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement (dernier BR 2016)		3 974 955,86 €
4	Niveau initial de la trésorerie (dernier BR 2016)		2 224 119,61 €
4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée (dernier BR 2016)		-185 159,17 €
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée (dernier BR 2016)		2 409 278,78 €
5	Autorisations d'engagement		8 314 561,15 €
6	Résultat patrimonial		-639 670,37 €
7	Capacité d'autofinancement (CAF)		-389 670,37 €
8	Variation du fonds de roulement		-967 628,58 €
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	+ / -	
	Charges sur créances irrécouvrables	-	
	Produits divers de gestion courante	+	
11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	337 439,07 €
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-140 000,00 €
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	315 728,87 €
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	161 710,20 €
	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		-1 305 067,65 €
12.a	Recettes budgétaires		
12.b	Crédits de paiement ouverts		
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		0,00 €
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13		-1 305 067,65 €
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		-852 957,53 €
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		-452 110,12 €
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		337 439,07 €
16	Variation des restes à payer		26 741,50 €
17	Niveau final de restes à payer		2 033 256,15 €

Flux de l'année

**Niveaux
finaux**

18	Niveau final du fonds de roulement	5 231 446,89 €
19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	4 312 394,93 €
20	Niveau final de la trésorerie	919 051,96 €
20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	-1 038 116,70 €
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	119 064,74 €

	Comptabilité budgétaire
	Comptabilité générale