



CONSEIL D'ADMINISTRATION

DU 13 DECEMBRE 2018

DÉLIBÉRATION N° CA/R/2018-18

PORTANT ADOPTION DU BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE L'EXERCICE 2018

**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-2018-017 de présentation du budget rectificatif n°2 de l'exercice 2018,

**Vu** les tableaux budgétaires du budget rectificatif n°2 de l'exercice 2018, notamment les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale annexés à la présente délibération.

**Vu** l'approbation expresse du budget rectificatif n°2 de l'exercice 2018 par le Ministère de l'écologie en date du 07 novembre 2018,

**Vu** l'approbation expresse du budget rectificatif n°2 de l'exercice 2018 par Contrôleur Budgétaire Régional en date du 16 novembre 2018.

**Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré à l'unanimité :**

APPROUVE POUR REGULARISATION

**Article 1 :** les autorisations d'emplois :

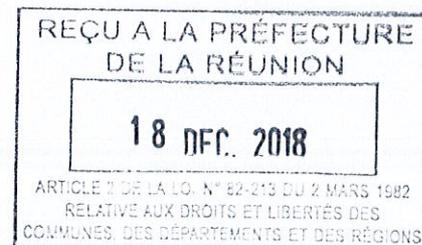
\* sous plafond pour 2018 sont de 81,5 ETP et 82,8 ETPT

\* hors plafond pour 2018 sont de 12 ETP et 10,65 ETPT

**Article 2 :** les autorisations budgétaires suivantes :

- Des Autorisations d'Engagement pour 7 992 820€ dont :

\* 5 62 000,00€ personnel



- \* 1 482 820€ fonctionnement
  - \* 810 000€ intervention
  - \* 80 000€ investissement
- Des Crédits de Paiement pour 7 462 000€ dont :
- \* 5 620 000€ personnel
  - \* 1 300 000€ fonctionnement
  - \* 455 000€ intervention
  - \* 87 000€ investissement
- Des prévisions de recettes pour 8 035 515,67€
- Un solde budgétaire excédentaire de 573 515,67 €

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

- Une variation de trésorerie de -114 231,60€
- Un résultat patrimonial de -1 917 259,67€
- Une insuffisance d'autofinancement de -1 667 259,67€
- Un prélèvement sur Fonds De Roulement de -1 754 259,76€

**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-Palmiste, le 13 Décembre 2018

Le Président,

Daniel GONTHIER

Le Directeur,

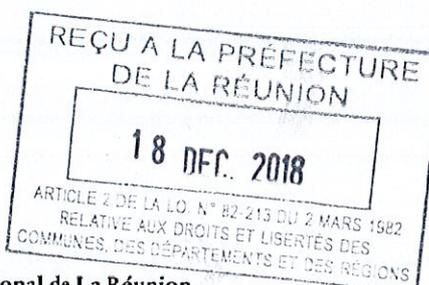
Jean Philippe DELORME

Diffusion et publication

Recueil des actes administratifs du Parc national de La Réunion

Affichage siège et secteurs (2 mois)

Date de publication :	
Date d'affichage	
Date de retrait	



## Conseil d'Administration Séance du 13 Décembre 2018

Rapport n° DIR-2018-017

**Objet : NOTE RELATIVE AU BUDGET RECTIFICATIF N°2 DE L'EXERCICE 2018 (BR2)**

La présente note a pour objet de présenter les modifications apportées au budget de l'exercice 2018 ayant pour objet :

- d'identifier les sous consommations budgétaires prévisionnelles et les marges de manœuvre budgétaires
- d'ajuster les crédits budgétaires en Autorisations d'Engagement (AE) et en Crédits de Paiement (CP) à l'occasion de l'intégration des dépenses nouvelles par virements de crédits entre enveloppes de dépenses
- d'abonder les crédits de l'enveloppe des dépenses de personnel, suite au lancement du projet "PNA Pétrel" (Plan National d'Action).

La nécessité de procéder à une rectification du budget a été évoquée lors du Bureau du Conseil d'administration (BCA) et du Conseil d'administration (CA) de juin dernier, pour intégrer les nouveaux projets sur financements externes présentés à cette occasion (cf rapport de l'ordonnateur sur le BR n°1). Le BCA et le CA s'étaient prononcés en faveur d'une mise en œuvre de la modification budgétaire via la procédure d'urgence.

Le présent BR n°2 est présenté à la validation de la tutelle du Ministère de la Transition Écologique et Solidaire et au contrôle budgétaire régional selon la procédure d'urgence en raison des délais d'approbation restreints d'ici à la fin de l'exercice budgétaire. En effet comme développé plus bas, certaines modifications nécessitent d'être intégrées au budget 2018 dans des délais courts et il n'est matériellement pas possible d'organiser une réunion du CA, composé de 88 membres uniquement pour ce point alors qu'il est déjà prévu de réunir le CA fin novembre.

Le BR n°2 proposé à l'approbation par la voie de la procédure d'urgence (BRU) sera présenté comme prévu par la réglementation au prochain CA.

### **\* Autorisations d'emplois :**

Conformément aux prévisions d'atterrissage sous plafond et hors plafond identifiées à l'occasion du DPGECP de fin août 2018, le Parc national respectera les plafonds d'emplois votés.

Il n'y aura donc pas de modification des autorisations d'emplois.

Par contre, nous recrutons dès 2018 sur un poste hors plafond pour une durée de 9 mois une personne recrutée pour la mise en œuvre du Plan National d'Action (PNA) Pétrel. La masse salariale étant insuffisante, il sera nécessaire d'ouvrir des crédits budgétaires complémentaires.

## **\* Modification des crédits budgétaires**

En préalable comme annoncé aux instances en juin dernier, afin d'optimiser l'exécution budgétaire 2018 l'établissement ouvre les compléments de crédits nécessaires en AE ou en CP pour chaque nature de dépense via des virements internes de crédits ou via des virements de crédits entre enveloppes budgétaires, en tenant compte des disponibilités budgétaires prévisionnelles.

Ainsi, les projets suivants sont inscrits au BR n°2 sur l'enveloppe de fonctionnement :

- (1) Appel à projets pour la biodiversité en Outremer (66 400,61€ en AE et CP)
- (2) Potentiel fourrager et élevage à Mafate (43 400€ AE, 26 040€ CP)
- (3) Schéma expérimental d'aménagement des îlets de Mafate (266 150€ AE)
- (4) Étude d'identité visuelle des Portes de Parcs en partenariat avec le SGH (120 000€ AE, 6 000€ CP)
- (5) Mission d'information sur les aléas, risques et mouvements de terrain à Mafate (11 874,34€ AE et CP)

Certains projets, les (3) et (4) font l'objet de consultations dans le cadre d'appels d'offres actuellement en cours de finalisation. Ces mêmes projets font par ailleurs l'objet de demandes de financement externes, les dossiers sont déposés et les dépenses sont éligibles dès à présent. Ces projets étant stratégiquement importants pour l'établissement, ils seront validés sans attendre la réponse des financeurs, l'établissement acceptant de les prendre à sa charge sur ses fonds propres en cas de refus des financeurs. L'éventualité d'un refus est peu probable, l'intégration des recettes correspondantes se fera ultérieurement, à validation des financements.

Les projets (1) (2) et (5) sont pour leur part validés et sont intégrés en recettes à l'occasion du BR n°2.

### TABLEAU 2 :

#### Les Autorisations d'Engagement

Pour ce qui est des AE de fonctionnement, le reliquat prévisionnel de 88 795,44€ fera l'objet d'un versement à l'enveloppe des crédits d'intervention.

La réalisation des dépenses d'investissement laisse envisager un reliquat d'AE de 72 000€ qui viendra abonder l'enveloppe des crédits d'intervention.

Pour ce qui est des AE de l'enveloppe d'intervention, le reliquat prévisionnel des AE est de 168 600€. Ce montant sera diminué des AE ouverts pour le financement de l'opération de cofinancement dans le cadre du projet Providence. Pour rappel, le CA a validé la contribution du Parc national de La Réunion dans le cadre à hauteur de 550 000€, la contractualisation avec l'État de l'engagement de co-financement pour l'implantation du secteur Nord au sein du projet Providence est en phase de finalisation. Il y a donc besoin d'ouvrir 388 500€ d'AE supplémentaires.

Enfin pour les dépenses de personnel le recrutement du personnel pour le poste PNA Pétreil rend nécessaire d'abonder la masse salariale de 20 000€ complémentaires.

En synthèse pour la partie AE, on passe d'une enveloppe totale de 7,745M€ à 7,992M€, soit + 247 704€. On ouvre ainsi 388 500€ supplémentaires en crédits d'intervention, et on réaffecte 160 795€ de crédits des enveloppes de fonctionnement et d'investissement au bénéfice de l'enveloppe des crédits d'intervention. On ouvre aussi 20 000€ supplémentaire pour le financement de la masse salariale.

#### Les Crédits de Paiement

Les CP de fonctionnement diminuent de 500 871€. Le constat qu'on peut poser est le suivant : on prévoit de consommer 94 % des AE ouverts au BI, on ne sera pas en capacité de décaisser en 2018 l'intégralité des CP correspondants. A titre d'exemple l'attribution en fin d'exercice de marchés pour un montant global de 459 875€ alors qu'il ne sera décaissé sur ces projets que 26 000€ ainsi que de mauvaises prévisions budgétaires dans le cadre des projets fléchés avec une sous réalisation prévisionnelle de 300 000€.

L'enveloppe des CP d'investissement diminue de 60 000€ avec pour explication principale le retard dans l'attribution du marché pour une commande d'œuvre dans le cadre du 1 % artistique. La consultation est lancée, l'attribution et le règlement se feront en 2019.

**TABLEAU 6 :**

	CF 2017	BR2 2018	Variation BR2 2018 / CF17
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION	-230 871,00 €	-1 754 259,76 €	-1 523 388,76 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT)	-1 005 913,14 €	-1 868 491,36 €	-862 578,22 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	775 042,14 €	114 231,60 €	-660 810,54 €
Dont variation de la TRESORERIE FLECHÉE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)	578 786,54 €	308 837,92 €	-269 948,62 €
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	5 968 204,47 €	4 213 944,71 €	-1 754 259,76 €
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	2 969 042,72 €	1 100 551,36 €	-1 868 491,36 €
Niveau final de la TRESORERIE	2 999 161,75 €	3 113 393,35 €	114 231,60 €
Dont niveau final de TRESORERIE fléchée	393 627,37 €	702 465,29 €	308 837,92 €

Le tableau 6 présente les principaux indicateurs relatifs à la comptabilité patrimoniale et leur évolution suite au BR n°2.

Le Besoin en Fond de Roulement (BFR) diminue fortement avec -1,868M€, ceci sous l'effet conjoint de la diminution des recettes pour les opérations pour compte de tiers et de l'encaissement des recettes de l'État sur la subvention exceptionnelle d'investissement entre autres. Le niveau prévisionnel du BFR passe ainsi à 1,100M€.

L'évolution positive de cet indicateur montre que le Parc national a fait des efforts pour recouvrer les recettes sur les opérations fléchées.

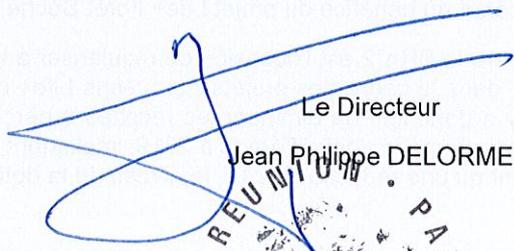
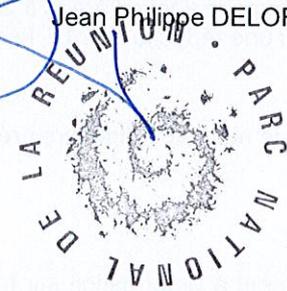
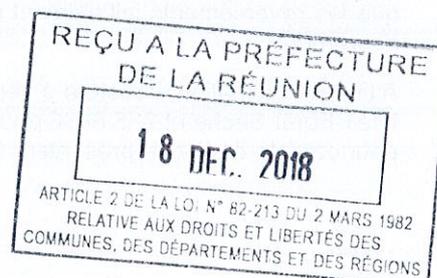
Le niveau final du Fond de Roulement (FDR) prévisionnel est de 4,214M€, pour un niveau de trésorerie de 3,113M€ dont 702 465€ de trésorerie fléchée. Ainsi, le Parc national dispose de la trésorerie nécessaire pour honorer ses engagements et surtout financer les opérations fléchées en 2019 qui vont mobiliser de la trésorerie.

En conclusion, le BR n°2 intègre la démarche d'optimisation des ressources budgétaires et de révision des ouvertures de crédits afin de tendre vers une optimisation des consommations. Il permet aussi d'identifier en cette fin d'exercice et avant la clôture budgétaire les efforts consacrés à encaisser les recettes des financeurs externes. Au vu de ces éléments, j'estime le BR n°2 soutenable, ceci d'autant plus qu'il n'est pas exclu que l'établissement bénéficie à court terme de financements complémentaires à hauteur de 370 000€ pour le financement de dépenses intégrées au présent BR n°2 sur financement propre pour l'instant ( projet Schéma expérimental d'aménagement des îlets de Mafate pour 250K€ et étude d'identité visuelle des Portes de Parcs pour 120K€).

**Glossaire :**

- (AFB) Agence Française pour la Biodiversité
- (AE) Autorisations d'Engagement
- (BCA) Bureau du Conseil d'administration
- (BFR) Besoin en Fond de Roulement
- (BR) Budget Rectificatif
- (BRU) Budget Rectificatif d'Urgence
- (CA) Conseil d'administration
- (CP) Crédits de Paiement
- (DPGECP) Document Prévisionnel de Gestion des Emplois et des Crédits de Paiement
- (FDR) Fond de Roulement
- (PNA) Plan National d'Action

Le Directeur  
Jean Philippe DELORME

Pour ce qui est des CP d'intervention nous constatons une diminution de 606 434€ alors même qu'il y a un besoin de CP complémentaire de 220 000€ pour le versement en 2018 de l'acompte du Parc national dans le cadre du projet Providence.

L'explication tient dans un changement de méthode en matière de comptabilisation des crédits reversés aux bénéficiaires associés aux projets Life+. Pour information, dans le cadre des projets européens Life+ Forêt Sèche et Life+ Pétrels, l'établissement public Parc national de La Réunion perçoit des crédits de divers financeurs (Europe, Département, Région, État ...) en tant qu'établissement coordonnateur des projets. Une partie de ces crédits est reversé par le Parc national à nos partenaires bénéficiaires associés.

L'agence comptable nous a demandé de changer notre méthode de comptabilisation concernant le reversement de ces crédits qui, jusqu'alors, étaient traités comme des dépenses budgétaires, conformément à l'instruction n° BO-FIP-GCP-15-0004 du 06/07/2015 de la Direction Générale des Finances Publiques.

Les reversements aux bénéficiaires associés sont désormais considérés comme des opérations au nom et pour le compte de tiers. La régularisation de ce changement de méthode implique une annulation des CP inscrits au budget initial pour 672 953€ et d'inscrire les opérations pour compte de tiers au tableau 5, soumis pour information à l'organe délibérant. Par ailleurs dans le cadre de cette régularisation, une diminution des recettes comptables constatées sur ces opérations est faite à l'occasion de ce budget rectificatif pour un montant de -1,051M€ correspondant aux versements restant à opérer au profit des bénéficiaires associés.

Le suivi de ces projets européens, débutés en 2015, est effectué au tableau 9. Le Parc national de La Réunion continue à faire figurer sur le tableau 9 pour information de son CA le détail de ces opérations en dépenses d'intervention, de manière à avoir une lisibilité globale malgré le changement de méthode comptable indiqué ci-dessus.

Enfin, des reliquats prévisionnels de 161 500€ en CP d'intervention sont affectés au règlement des dépenses pour le projet Providence.

En synthèse, l'enveloppe des CP diminue de 1,147M€.

#### Les recettes :

Le BR n°2 permet de constater une variation des recettes globales de -467 567€.

Ce montant global intègre d'une part des recettes supplémentaires. En effet, pour information 583 000€ de recettes budgétaires supplémentaires liées au règlement par la tutelle de crédits dans le cadre d'une justification de dépenses par le Parc national sur une subvention exceptionnelle d'investissement sont inscrites au BR n°2. De plus des recettes budgétaires et comptables sont aussi enregistrées dans le cadre du financement des projets mission d'information sur les aléas, risques et mouvements de terrain à Mafate ; potentiel fourrager et élevage à Mafate ; appel à projets de l'Agence Française pour la Biodiversité ; PNA Pétrel et de la perception de dons dans le cadre d'un mécénat au bénéfice du projet Life+ Forêt Sèche, pour un montant total de 95 316€.

D'autre part, le BRn°2 est l'occasion de régulariser à la baisse certaines recettes. Comme constaté lors du compte financier, dans le cadre des projets Européens Life+ des recettes ont été versées par anticipation par l'Europe fin 2017, il y a donc lieu de diminuer les recettes à percevoir de 905 300€. De plus des recettes à percevoir pour le projet Feder Espèce sont différées à 2019, impliquant une diminution de 240 583€. Enfin à la marge puisque ne représentant qu'une réduction de 1€, le niveau de la dotation annuelle est ajusté à la réalité de la notification.

En synthèse, le résultat budgétaire prévisionnel excédentaire de 573 515,67€.

#### TABLEAU 5 :

Consécutivement à l'information sur le changement de méthode en matière de comptabilisation des reversements aux bénéficiaires associés, le tableau 5 présente les opérations pour compte de tiers réalisées en 2018.

Le montant des reversements s'élève à 421 773€ au profit des bénéficiaires associés au projet Life+ Pétrel, alors que les reversements initialement programmés en 2018 dans le cadre du projet Life+ Forêt Sèche se feront ultérieurement.

A titre d'information, il restera à verser d'ici à la fin du programme via cette procédure comptable 393 615€ pour le Life+ Forêt Sèche et 235 886€ pour le Life+ Pétrels. Les recettes attendues pour le financement de ces opérations pour compte de tiers représentent 1 051 274€.

**BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRUN 2018 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 ETP	81,5	12	93,5
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 légal du programme.

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Tableau détaillé des emplois

	PLAFOND ORGANISME						TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME		
	EMPLOIS SOUS PLAFOND			EMPLOIS HORS PLAFOND			ETPT	ETP	masse salariale
	ETPT	ETP	masse salariale	ETPT	ETP	masse salariale			
<b>EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME ( 1 + 2 + 3 )</b>									
<b>1 - TITULAIRES</b>	22,82	23	1599400	0	0	0	20,82	21	1457400
* Titulaires Etat (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion, <u>hors MAD</u> déconcentrés dans l'organisme)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Titulaires organisme (corps propre)	22,82	23	1599400	0	0	0	20,82	21	1457400
- en fonction dans l'organisme :	20,82	21	1457400	0	0	0	0	0	0
- Titulaires Etat détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	20,82	21	1457400	0	0	0	20,82	21	1457400
- en fonction dans une autre personne morale :	2	2	102000	0	0	0	0	0	0
- Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes remboursées	2	2	102000	0	0	0	0	0	0
- Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes remboursées	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2 - NON TITULAIRES</b>	59,98	58,5	3513770	7,85	9	421830	67	66,5	3848450
* Non titulaires de droit public	59,98	58,5	3513770	7,85	9	421830	67	66,5	3848450
- en fonction dans l'organisme :	59,15	57,5	3426620	7,85	9	421830	67	66,5	3848450
- Contractuels sous statut :	39,35	38,5	1293450	0	0	0	39,35	38,5	1293450
SCDI	24,45	24,5	846450	0	0	0	24,45	24,5	846450
SCDD	14,9	14	447000	0	0	0	14,9	14	447000
- Contractuels hors statut :	0	0	0	7,85	9	421830	7,85	9	421830
SCDI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SCDD	0	0	0	7,85	9	421830	7,85	9	421830
- Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	19,8	19	2133170	0	0	0	19,8	19	2133170
- en fonction dans une autre personne morale :	0,83	1	87150	0	0	0	0	0	0
- Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	0,83	1	87150	0	0	0	0	0	0
- Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	0	0	0	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
SCDI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SCDD	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- en fonction dans une autre personne morale	0	0	0	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	0	0	0
- Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>3 - CONTRATS AIDES</b>				2,8	3	50000	2,8	3	50000
<b>EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES ( 4 + 5 )</b>							0	0	0
<b>4 - EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ÉTAT</b>							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
<b>5 - EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR D'AUTRES COLLECTIVITÉS OU ORGANISMES</b>							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
<b>6 - AUTRES ÉLÉMENTS DE MASSE SALARIALE</b>									75000
Autres rémunérations : allocation de retour à l'emploi, vacations						60000			60000
Action sociale et œuvres sociales (compte comptable 647)			15000						15000
Allocations retraites à la charge de l'établissement									0

**BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRun TABLEAU 2**  
Autorisations budgétaires

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	DEPENSES								RECETTES				
	Montants								Montants				
	CF 2017	BR1 2018	AE Variation BR2 2018	BR2 2018	CF 2017	BR1 2018	CP Variation BR2 2018	BR2 2018	CF 2017	BR1 2018	Variation BR2 2018	BR2 2018	
Personnel	5 329 670,24 €	5 600 000,00 €	20 000,00 €	5 620 000,00 €	5 329 670,24 €	5 600 000,00 €	20 000,00 €	5 620 000,00 €	6 856 736,31 €	6 820 000,00 €	11 873,34 €	6 841 873,34 €	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	641 888,52 €	720 000,00 €	0,00 €	720 000,00 €	641 888,62 €	720 000,00 €	0,00 €	720 000,00 €	30 057,16 €	28 800,00 €	11 874,34 €	40 674,34 €	Autres financements de l'Etat
									0,00 €	0,00 €		0,00 €	Facilité affectée
Fonctionnement	1 416 484,33 €	1 971 615,44 €	-48 796,44 €	1 482 820,00 €	1 101 745,39 €	1 800 871,13 €	-600 871,13 €	1 350 900,00 €	24 216,61 €	0,00 €		0,00 €	Autres financements publics (hors contributions des agences de feu)
									6 781 751,00 €	6 781 752,00 €	-1,00 €	6 781 751,00 €	Contributions des agences de feu
									80 711,54 €	49 448,00 €		49 448,00 €	Recettes propres
Intervention	217 393,37 €	421 500,00 €	388 500,00 €	810 000,00 €	322 379,85 €	1 061 434,29 €	-404 434,29 €	455 900,00 €					
Investissement	346 271,42 €	152 000,00 €	-73 000,00 €	80 000,00 €	488 509,44 €	147 000,00 €	-40 000,00 €	87 000,00 €	1 170 756,80 €	1 673 083,54 €	-478 441,17 €	1 193 642,33 €	Recettes Révisées*
									63 748,00 €	102 000,00 €	600 796,63 €	702 796,63 €	Financements de l'Etat Révisés
									1 105 300,20 €	1 971 083,50 €	-1 000 883,30 €	471 200,20 €	Autres financements publics Révisés
									1 707,60 €	0,00 €	19 545,50 €	19 545,50 €	Recettes propres Révisés
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>7 329 919,34 €</b>	<b>7 745 115,44 €</b>	<b>247 704,54 €</b>	<b>7 992 820,00 €</b>	<b>7 252 304,93 €</b>	<b>8 609 305,42 €</b>	<b>-1 147 305,42 €</b>	<b>7 462 000,00 €</b>	<b>8 067 492,11 €</b>	<b>8 583 083,54 €</b>	<b>-467 587,82 €</b>	<b>8 095 515,67 €</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>					<b>866 187,18 €</b>	<b>8,00 €</b>	<b>679 737,59 €</b>	<b>973 515,67 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>168 221,92 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

(\*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes Révisées"

**BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRun 2018 TABLEAU 3**  
Dépenses par destination - Recettes par origine

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des dépenses par destination (obligatoire)**

Les axes de destination, octroyés en commun accord avec les titulaires, sont propres à l'organisme.

Budget	DEPENSES									
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)	
1 Produire et diffuser les connaissances sur le patrimoine du territoire	466 153,48 €	91 520,00 €	47 965,00 €	35 700,00 €	31 800,00 €	0,00 €	0,00 €	583 373,48 €	535 908,48 €	
1-1 Acquisition de connaissances		91 520,00 €	47 965,00 €	20 700,00 €	13 800,00 €				61 755,00 €	
1-2 Administration et diffusion des connaissances				15 000,00 €	18 000,00 €				18 000,00 €	
1-3 Contribution à des programmes de recherche									0,00 €	
2 Protéger et restaurer un patrimoine naturel, culturel et paysager exceptionnel	1 977 532,35 €	442 750,00 €	415 184,21 €	74 300,00 €	66 039,89 €	0,00 €	0,00 €	2 494 582,35 €	2 458 756,45 €	
2-1 Surveillance du territoire et des usages		19 360,00 €	15 180,00 €						15 180,00 €	
2-2 Activités de gestion et de restauration de population, d'espèces et de milieux	20 000,00 €	423 350,00 €	400 004,21 €	62 300,00 €	54 639,89 €				474 644,10 €	
2-3 Activités de gestion et de restauration de patrimoines culturels et paysagers				11 400,00 €	11 400,00 €				11 400,00 €	
3 Accompagner les acteurs du territoire dans une logique de développement durable	558 133,28 €	71 632,00 €	56 156,00 €	63 000,00 €	64 966,80 €	0,00 €	0,00 €	692 765,28 €	679 266,08 €	
3-1 Agriculture		45 232,00 €	35 456,00 €	13 800,00 €	23 256,80 €				58 732,80 €	
3-2 Sylviculture									0,00 €	
3-3 Accompagnement des acteurs sur le tourisme, loisirs et accès à la nature		26 400,00 €	20 700,00 €	7 200,00 €	14 700,00 €				35 400,00 €	
3-4 Accompagnement des acteurs sur la chasse et la pêche de loisir									0,00 €	
3-5 Accompagnement des acteurs sur l'aménagement cadre de vie et urbanisme									0,00 €	
3-6 Accompagnement des acteurs sur la valorisation des patrimoines culturels et des savoirs-faire artisanaux				24 000,00 €	15 000,00 €				15 000,00 €	
3-7 Pêche professionnelle en milieu marin									0,00 €	
3-8 Accompagnement des acteurs sur la gestion de la ressource en eau									0,00 €	
3-9 Accompagnement des acteurs sur la transition énergétique et changements climatiques				18 000,00 €	12 000,00 €				12 000,00 €	
3-10 Autres actions de développement durable (déchets, APA, santé...)									0,00 €	
4 Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs	663 133,35 €	256 258,00 €	200 928,00 €	577 000,00 €	247 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 496 391,35 €	1 111 061,35 €	
4-1 Sensibilisation, animation, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – public scolaire		9 680,00 €	7 590,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €				22 590,00 €	
4-2 Sensibilisation, animation, accueil, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – tous publics		66 000,00 €	51 750,00 €						51 750,00 €	
4-3 Réalisation et gestion d'infrastructures d'accueil du public		79 200,00 €	62 100,00 €	550 000,00 €	220 000,00 €				282 100,00 €	
4-4 Outils de communication de l'ERPN		101 378,00 €	79 408,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €				91 408,00 €	
5 Piloter la politique du Parc national	340 967,78 €	167 200,00 €	113 850,00 €	60 000,00 €	46 193,31 €	0,00 €	0,00 €	568 167,78 €	500 011,69 €	
5-1 Animation et évaluation de la charte		105 600,00 €	72 450,00 €	60 000,00 €	45 193,31 €				117 643,31 €	
5-2 Contribution aux politiques régionales et nationales de développement durable et de protection des patrimoines		61 600,00 €	41 400,00 €						41 400,00 €	
5-3 Contribution aux politiques européennes et internationales									0,00 €	
6 Gérer l'établissement public	1 624 978,76 €	453 460,00 €	455 918,79 €	0,00 €	0,00 €	80 000,00 €	87 000,00 €	2 157 539,76 €	2 170 966,55 €	
6-1 Management général		15 840,00 €	18 000,00 €						18 000,00 €	
6-2 Gestion financière						80 000,00 €	87 000,00 €		0,00 €	
6-3 Fonctionnement général de l'établissement		245 340,00 €	316 816,79 €						403 816,79 €	
6-4 Gestion des ressources humaines		192 280,00 €	131 100,00 €						131 100,00 €	
<b>TOTAL</b>	<b>5 628 000,00 €</b>	<b>1 482 820,00 €</b>	<b>1 300 900,00 €</b>	<b>810 000,00 €</b>	<b>455 000,00 €</b>	<b>80 000,00 €</b>	<b>87 000,00 €</b>	<b>7 992 820,00 €</b>	<b>7 462 000,00 €</b>	
						7 992 820,00 €	7 462 000,00 €			
						<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B</b>			<b>573 515,67 €</b>	

**Tableau des recettes par origine (facultatif)**

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

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				
	Contribution des agences de l'eau	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchées	Autres financements publics fléchées	Recettes propres fléchées	
Parc national de La Réunion									
FEDER Espèces	6 751 751,00 €	40 674,34 €			49 448,00 €	583 000,00 €	0,00 €	0,00 €	
Lila - Pérels						12 000,00 €	50 000,00 €	0,00 €	
Lila - Forêt sèche						40 000,00 €	375 200,20 €	19 845,50 €	
Prise en charge de la conservation des pérels - PNA Pérels						8 000,00 €	0,00 €	0,00 €	
Ressources fournées Maïara						3 685,63 €			
AFB Biodiv						0,00 €	46 000,00 €	0,00 €	
<b>TOTAL</b>	<b>6 751 751,00 €</b>	<b>40 674,34 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>49 448,00 €</b>	<b>702 796,63 €</b>	<b>471 200,20 €</b>	<b>19 845,50 €</b>	
						<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C</b>			<b>0,00 €</b>

**BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRun 2018 TABLEAU 4**  
Equilibre financier

**POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT**

BESOINS					FINANCEMENTS					
	CF 2017	BR1 2018	Variation BR2 2018	BR2 2018		CF 2017	BR1 2018	Variation BR2 2018	BR2 2018	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	0,00 €	106 221,92 €	0,00 €	0,00 €		805 187,18 €	0,00 €	679 737,59 €	573 515,67 €	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal	0,00 €					805 187,18 €				dont Budget Principal
dont Budget Annexe										dont Budget Annexe
Remboursements d'emprunts (capital) (b1) ;										Nouveaux emprunts (capital) (b2) ;
Nouveaux prêts (capital) (b1) ;										Remboursements de prêts (capital) (b2) ;
Dépôts et cautionnements (b1)										Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	0,00 €	0,00 €	421 773,00 €	421 773,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	2 593 024,77 €		37 511,07 €	37 511,07 €		2 562 879,73 €				Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	2 593 024,77 €	106 221,92 €	459 284,07 €	459 284,07 €		3 368 066,91 €	0,00 €	679 737,59 €	573 515,67 €	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (0)=(2)-(1)	775 042,14 €	0,00 €	220 453,52 €	114 231,50 €		0,00 €	106 221,92 €	0,00 €	0,00 €	PRELEVEMENT de la trésorerie (0)=(1)-(2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	393 617,37 €	223 270,90 €	85 567,02 €	308 837,92 €		0,00 €			0,00 €	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	381 424,77 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	329 492,82 €	-85 567,02 €	194 606,32 €	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (0)</b>	<b>3 368 066,91 €</b>	<b>106 221,92 €</b>	<b>679 737,59 €</b>	<b>573 515,67 €</b>		<b>3 368 066,91 €</b>	<b>106 221,92 €</b>	<b>679 737,59 €</b>	<b>573 515,67 €</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (0)</b>

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

**BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRun 2018 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)
LIFE+ Forêt sèche	C 44342	Conservatoire du littoral	0,00 €	
LIFE+ Pétrels	C 44342	SEOR	256 317,00 €	
	C 44342	Université de La Réunion	160 552,00 €	
	C 44342	ONCFS	4 904,00 €	
<b>TOTAL</b>			<b>421 773,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

*(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.

les montants relatifs à la TVA doivent obligatoirement apparaître

BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRun 2018 TABLEAU 6

Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants				PRODUITS	Montants			
	CF 2017	BR1 2018	Variation BR2 2018	BR2 2018		CF 2017	BR1 2018	Variation BR2 2018	BR2 2018
Personnel	5 179 190,48 €	5 600 000,00 €	20 000,00 €	5 620 000,00 €	Subventions de l'Etat	54 273,77 €	28 800,00 €	23 560,97 €	52 360,97 €
dont charges de pensions civiles*	641 888,62 €	720 000,00 €	0,00 €	720 000,00 €	Fiscalité affectée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Autres subventions	0,00 €	0,00 €	-1 165 465,23 €	-1 165 465,23 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	1 425 032,31 €	2 050 871,13 €	-500 871,13 €	1 550 000,00 €	Contributions des agences de l'eau	6 751 751,00 €	6 751 752,00 €	-1,00 €	6 751 751,00 €
Intervention (le cas échéant)	274 242,86 €	1 061 434,29 €	-806 434,29 €	455 000,00 €	Autres produits	177 375,84 €	49 448,00 €	19 645,50 €	69 093,50 €
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>6 878 465,65 €</b>	<b>8 712 305,42 €</b>	<b>-1 087 305,42 €</b>	<b>7 625 000,00 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>6 983 400,61 €</b>	<b>6 830 000,00 €</b>	<b>-1 122 259,76 €</b>	<b>5 707 740,24 €</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>104 934,96 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 882 305,42 €</b>	<b>34 954,34 €</b>	<b>1 917 259,76 €</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>6 983 400,61 €</b>	<b>8 712 305,42 €</b>	<b>-1 087 305,42 €</b>	<b>7 625 000,00 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>6 983 400,61 €</b>	<b>8 712 305,42 €</b>	<b>-1 087 305,42 €</b>	<b>7 625 000,00 €</b>

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants			
	CF 2017	BR1 2018	Variation BR2 2018	BR2 2018
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>104 934,96 €</b>	<b>-1 882 305,42 €</b>	<b>-34 954,34 €</b>	<b>-1 917 259,76 €</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	188 520,87 €	250 000,00 €		250 000,00 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	31 066,88 €			
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs	34 213,67 €			
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	18 683,08 €			
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>209 492,20 €</b>	<b>-1 632 305,42 €</b>	<b>-34 954,34 €</b>	<b>-1 667 259,76 €</b>

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

EMPLOIS	Montants				RESSOURCES	Montants			
	CF 2017	BR1 2018	Variation BR2 2018	BR2 2018		CF 2017	BR1 2018	Variation BR2 2018	BR2 2018
Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	1 632 305,42 €	34 954,34 €	1 667 259,76 €	Capacité d'autofinancement	209 492,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Investissements	476 075,87 €	147 000,00 €	-60 000,00 €	87 000,00 €	Financement de l'Etat				
Remboursement des dettes financières					Financement de l'Etat par des tiers autres que l'Etat				
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>476 075,87 €</b>	<b>1 779 305,42 €</b>	<b>-25 045,66 €</b>	<b>1 754 259,76 €</b>	Autres ressources	34 213,67 €			
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0,00 €	0,00 €	25 045,66 €	0,00 €	Augmentation des dettes financières	1 500,00 €			
					<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>245 205,87 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
					Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	230 871,00 €	1 779 305,42 €	0,00 €	1 754 259,76 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

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

	Montants			
	CF 2017	BR1 2018	Variation BR2 2018 / BR1	BR2 2018
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-230 871,00 €	-1 779 305,42 €	25 045,66 €	-1 754 259,76 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-1 005 913,14 €	-1 673 063,50 €	-195 407,86 €	-1 868 491,36 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	775 042,14 €	-106 221,92 €	220 453,52 €	114 231,60 €
dont variation de la TRESORERIE FLECHEE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	578 786,54 €	223 270,90 €	85 667,02 €	308 837,92 €
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	5 968 204,47 €	4 188 909,05 €	25 045,66 €	4 213 944,71 €
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	2 969 442,72 €	1 295 959,22 €	-195 407,86 €	1 100 551,36 €
Niveau final de la TRESORERIE	2 999 161,75 €	2 892 939,83 €	220 453,52 €	3 113 393,35 €
dont niveau final de TRESORERIE flechée	393 627,37 €	616 898,27 €	85 667,02 €	702 465,29 €

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRun 2018 TABLEAU 7**  
Plan de trésorerie

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT**

	Réalisé Janvier	Réalisé Février	Réalisé Mars	Réalisé Avril	Réalisé Mai	Réalisé Juin	Réalisé Juillet	Réalisé Août	Septembre	Représentation Octobre	Représentation Novembre	Représentation Décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
<b>(1) SOLDE INITIAL (début de mois)</b>	<b>2 999 161,75 €</b>	<b>2 712 647,71 €</b>	<b>5 980 390,93 €</b>	<b>5 456 647,52 €</b>	<b>4 520 152,26 €</b>	<b>3 803 951,99 €</b>	<b>3 316 999,24 €</b>	<b>2 668 890,06 €</b>	<b>4 365 392,58 €</b>	<b>3 712 157,29 €</b>	<b>3 279 036,50 €</b>	<b>3 311 164,00 €</b>	<b>46 126 590,90 €</b>
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	<b>7 251,00 €</b>	<b>3 736 117,20 €</b>	<b>1 417,90 €</b>	<b>1 548,16 €</b>	<b>2 686,12 €</b>	<b>19 227,77 €</b>	<b>9 888,62 €</b>	<b>2 141 194,80 €</b>	<b>3 688,86 €</b>	<b>3 688,86 €</b>	<b>911 465,20 €</b>	<b>3 688,85 €</b>	<b>6 841 873,34 €</b>
Subvention pour charges de service public		3 732 063,00 €						2 132 606,00 €			887 082,00 €		6 751 751,00 €
Autres financements de l'Etat	400,75 €	819,45 €	819,45 €	819,45 €	1 238,15 €	949,17 €	9 548,62 €	4 765,53 €	2 359,88 €	2 359,88 €	14 234,20 €	2 359,85 €	40 674,34 €
Fiscalité affectée													0,00 €
Autres financements publics													0,00 €
Recettes propres	6 850,25 €	3 234,75 €	598,45 €	728,71 €	1 447,97 €	18 278,60 €	350,00 €	3 823,27 €	1 329,00 €	1 329,00 €	10 149,00 €	1 329,00 €	49 448,00 €
<b>Recettes budgétaires fléchées</b>	<b>52 110,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>45 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>18 145,50 €</b>	<b>51 500,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>247 000,00 €</b>	<b>8 000,00 €</b>	<b>771 886,83 €</b>	<b>1 193 642,33 €</b>
Financements de l'Etat fléchés	6 110,00 €		45 000,00 €							157 000,00 €	8 000,00 €		486 686,63 €
Autres financements publics fléchés													702 796,63 €
Recettes propres fléchées	48 000,00 €					18 145,50 €	50 000,00 €			90 000,00 €		285 200,20 €	471 200,20 €
<b>Opérations non budgétaires</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>									
Emprunts - encaissements en capital													0,00 €
Prêts - encaissement en capital													0,00 €
Dépôts et cautionnements													0,00 €
<b>Opérations gérées en comptes de tiers :</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>									
- TVA décaissée													0,00 €
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers - encaissements													0,00 €
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires													0,00 €
<b>A. TOTAL</b>	<b>59 361,00 €</b>	<b>3 736 117,20 €</b>	<b>46 417,90 €</b>	<b>1 548,16 €</b>	<b>2 686,12 €</b>	<b>37 373,27 €</b>	<b>61 398,62 €</b>	<b>2 141 194,80 €</b>	<b>3 688,86 €</b>	<b>250 688,86 €</b>	<b>919 465,20 €</b>	<b>775 575,68 €</b>	<b>8 035 515,67 €</b>
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	<b>311 070,09 €</b>	<b>438 073,98 €</b>	<b>528 358,95 €</b>	<b>480 215,80 €</b>	<b>674 926,01 €</b>	<b>466 588,42 €</b>	<b>658 829,52 €</b>	<b>412 107,67 €</b>	<b>600 301,49 €</b>	<b>635 809,62 €</b>	<b>580 962,08 €</b>	<b>679 257,81 €</b>	<b>6 466 501,44 €</b>
Personnel	244 373,51 €	424 742,17 €	436 078,77 €	424 536,64 €	632 470,26 €	288 754,99 €	597 651,03 €	253 709,28 €	476 220,84 €	476 220,84 €	476 220,84 €	476 220,83 €	5 207 200,00 €
Fonctionnement	62 704,58 €	13 331,81 €	71 466,18 €	55 679,16 €	42 455,75 €	122 714,58 €	59 678,49 €	144 110,39 €	97 427,84 €	86 929,98 €	64 741,24 €	120 000,00 €	941 200,00 €
Intervention	3 992,00 €		12 934,00 €			55 118,85 €	1 500,00 €	14 288,00 €	26 652,81 €	45 378,80 €	30 000,00 €	45 135,54 €	235 000,00 €
Investissement			7 869,00 €								10 000,00 €	37 901,44 €	83 061,44 €
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées</b>	<b>34 804,95 €</b>	<b>30 300,00 €</b>	<b>41 802,36 €</b>	<b>36 054,62 €</b>	<b>43 969,38 €</b>	<b>25 329,34 €</b>	<b>50 677,28 €</b>	<b>27 482,80 €</b>	<b>56 622,69 €</b>	<b>48 000,00 €</b>	<b>306 375,62 €</b>	<b>294 688,52 €</b>	<b>995 498,56 €</b>
Personnel	30 528,24 €	28 508,57 €	33 027,68 €	28 863,53 €	40 261,51 €	17 856,87 €	47 501,05 €	20 611,53 €	47 481,00 €	38 000,00 €	49 000,00 €	40 149,96 €	412 800,00 €
Fonctionnement	4 276,71 €	1 791,43 €	8 774,68 €	7 191,03 €	3 698,87 €	7 472,47 €	3 176,23 €	6 871,27 €	9 131,69 €	10 000,00 €	46 375,62 €	250 000,00 €	358 760,00 €
Intervention											220 000,00 €		220 000,00 €
Investissement													3 938,56 €
<b>Opérations non budgétaires</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>									
Emprunts - remboursements en capital													0,00 €
Prêts - décaissements en capital													0,00 €
Dépôts et cautionnements													0,00 €
<b>Opérations gérées en comptes de tiers :</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>421 773,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>32 409,26 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>5 101,81 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>459 284,97 €</b>
- TVA décaissée				421 773,00 €									421 773,00 €
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers - décaissements													0,00 €
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires													0,00 €
<b>B. TOTAL</b>	<b>345 875,04 €</b>	<b>468 373,98 €</b>	<b>570 161,31 €</b>	<b>938 043,42 €</b>	<b>718 886,39 €</b>	<b>524 327,02 €</b>	<b>709 506,80 €</b>	<b>444 692,28 €</b>	<b>656 924,18 €</b>	<b>683 809,62 €</b>	<b>887 337,70 €</b>	<b>973 346,33 €</b>	<b>7 921 294,07 €</b>
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	<b>-286 514,04 €</b>	<b>3 267 743,22 €</b>	<b>-523 743,41 €</b>	<b>-936 495,26 €</b>	<b>-716 200,27 €</b>	<b>-486 953,75 €</b>	<b>-548 108,18 €</b>	<b>1 696 502,52 €</b>	<b>-653 235,32 €</b>	<b>-433 120,76 €</b>	<b>32 127,50 €</b>	<b>-197 770,65 €</b>	<b>114 231,60 €</b>
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	<b>2 712 647,71 €</b>	<b>5 980 390,93 €</b>	<b>5 456 647,52 €</b>	<b>4 520 152,26 €</b>	<b>3 803 951,99 €</b>	<b>3 316 998,24 €</b>	<b>2 668 890,06 €</b>	<b>4 365 392,58 €</b>	<b>3 712 157,26 €</b>	<b>3 279 036,50 €</b>	<b>3 311 164,00 €</b>	<b>3 113 393,35 €</b>	

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

**BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRUN 2018 TABLEAU 8**  
Opérations liées aux recettes fléchées

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	Antérieures à 2018 non dénouées (restes à payer sur opérations fléchées)	BR2 2018	Prévision 2019	Prévision 2020	Prévision 2021 et suivantes	TOTAL
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		393 617,37 €	702 455,29 €	65 908,30 €	-1 497 134,82 €	
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>3 123 082,20 €</b>	<b>1 193 642,33 €</b>	<b>475 889,55 €</b>	<b>200 145,77 €</b>	<b>1 755 566,20 €</b>	<b>6 748 326,05 €</b>
Financements de l'État fléchés	514 074,00 €	702 796,63 €	128 686,64 €	90 000,00 €	966 816,00 €	2 402 373,27 €
Autras financements publics fléchés	2 605 800,60 €	471 200,20 €	347 202,91 €	110 145,77 €	779 750,20 €	4 314 099,68 €
Recettes propres fléchées	3 207,60 €	19 645,50 €	0,00 €	0,00 €	9 000,00 €	31 853,10 €
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>2 923 960,83 €</b>	<b>995 498,56 €</b>	<b>1 177 268,54 €</b>	<b>1 828 020,89 €</b>	<b>258 431,38 €</b>	<b>7 183 180,20 €</b>
Personnel						
AE=CP	831 142,72 €	412 800,00 €	388 793,96 €	252 723,32 €	0,00 €	1 885 460,00 €
Fonctionnement						
AE	756 546,12 €	331 120,00 €	405 684,10 €	145 841,78 €	0,00 €	1 639 192,00 €
CP	354 550,96 €	358 760,00 €	519 304,88 €	406 576,16 €	0,00 €	1 639 192,00 €
Intervention						
AE	1 682 384,00 €	550 000,00 €	0,00 €	91 844,20 €	0,00 €	2 324 228,20 €
CP	722 953,80 €	220 000,00 €	220 000,00 €	1 161 274,40 €	0,00 €	2 324 228,20 €
Investissement						
AE	1 019 251,91 €	0,00 €	49 169,70 €	7 447,01 €	258 431,38 €	1 334 300,00 €
CP	1 015 313,35 €	3 938,56 €	49 169,70 €	7 447,01 €	258 431,38 €	1 334 300,00 €
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>199 121,37 €</b>	<b>198 143,77 €</b>	<b>-701 378,99 €</b>	<b>-1 627 875,12 €</b>	<b>1 497 134,82 €</b>	<b>-434 854,15 €</b>

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.

<b>Autofinancement des opérations fléchées (d)</b>	194 496,00 €	110 694,15 €	64 832,00 €	64 832,00 €	0,00 €	434 854,15 €
Life+ Forêt sèche	74 496,00 €	24 832,00 €	24 832,00 €	24 832,00 €		148 992,00 €
Life+ Pétrels	120 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €		240 000,00 €
FEDER ESPECE		31 955,23 €				31 955,23 €
LEADER Ressources fourragères		13 906,92 €				13 906,92 €
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>						<b>0,00 €</b>
<b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	<b>393 617,37 €</b>	<b>702 455,29 €</b>	<b>65 908,30 €</b>	<b>-1 497 134,82 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

**BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRUN 2018 TABLEAU 9**  
Opérations pluriannuelles - prévision

**POUR INFORMATION DE L'ORGANISME 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**

Opération	Nature	Prévision N										Prévision N+1 et suivantes						
		Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à 2018	AE consommées les années antérieures à 2018	AE reprogrammées ou reportées au en 2018*	AE nouvelles ouvertes au BR 2 2018	TOTAL des AE ouvertes en 2018	CP ouverts des années antérieures à 2018	CP consommés les années antérieures à 2018	CP reprogrammés ou reportés en 2018*	CP nouveaux ouverts au BR 2 2018	TOTAL des CP ouverts en 2018	AE prévues en 2019	CP prévus en 2019	AE prévues en 2020	CP prévus en 2020	AE prévues > 2021	CP prévus > 2021
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
LIFE- FORET SECHE	Personnel	563 660,00 €	431 324,16 €	421 287,25 €	0,00 €	198 600,00 €	198 600,00 €	431 324,16 €	421 287,25 €	0,00 €	198 600,00 €	198 600,00 €	186 000,00 €	186 000,00 €	157 772,75 €	157 772,75 €	0,00 €	0,00 €
	Fonctionnement	928 389,90 €	787 980,08 €	538 727,15 €	0,00 €	64 000,00 €	64 000,00 €	482 041,53 €	208 948,09 €	0,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	130 000,00 €	250 000,00 €	135 682,75 €	271 441,81 €	0,00 €	0,00 €
	Investissement, voir tableau 5	534 758,20 €	502 352,00 €	502 352,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	201 180,20 €	201 180,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	51 844,20 €	393 515,40 €	0,00 €	0,00 €
	Investissement	9 500,00 €	7 778,00 €	8 948,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7 778,00 €	8 948,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 832,00 €	2 832,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>Total Op.1</b>	<b>2 496 348,10 €</b>	<b>1 730 034,24 €</b>	<b>1 529 814,40 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>262 600,00 €</b>	<b>262 600,00 €</b>	<b>1 122 323,99 €</b>	<b>836 244,14 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>398 600,00 €</b>	<b>398 600,00 €</b>	<b>316 000,00 €</b>	<b>436 000,00 €</b>	<b>387 931,70 €</b>	<b>825 481,96 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
LIFE- PETREL	Personnel	778 800,00 €	403 653,93 €	393 849,43 €	0,00 €	145 000,00 €	145 000,00 €	403 653,93 €	393 849,43 €	0,00 €	145 000,00 €	145 000,00 €	145 000,00 €	145 000,00 €	94 950,57 €	94 950,57 €	0,00 €	0,00 €
	Fonctionnement	307 718,00 €	254 947,97 €	157 819,37 €	0,00 €	89 720,00 €	89 720,00 €	244 500,00 €	147 602,37 €	0,00 €	37 720,00 €	37 720,00 €	50 000,00 €	52 744,88 €	10 179,03 €	69 650,25 €	0,00 €	0,00 €
	Investissement, voir tableau 5	1 179 432,00 €	1 179 432,00 €	1 179 432,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	521 773,00 €	521 773,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	957 609,00 €	0,00 €	0,00 €
	Investissement	74 800,00 €	59 332,29 €	55 835,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	74 800,00 €	55 835,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14 162,70 €	14 169,70 €	4 795,01 €	4 795,01 €	0,00 €	0,00 €
	<b>Total Op.2</b>	<b>2 340 750,00 €</b>	<b>1 897 266,19 €</b>	<b>1 786 935,69 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>234 720,00 €</b>	<b>234 720,00 €</b>	<b>1 244 226,93 €</b>	<b>1 119 060,59 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>182 720,00 €</b>	<b>182 720,00 €</b>	<b>208 169,70 €</b>	<b>211 914,58 €</b>	<b>109 924,61 €</b>	<b>827 954,83 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
2101/2318	Investition	550 000,00 €	550 000,00 €	0,00 €	0,00 €	550 000,00 €	550 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	220 000,00 €	220 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110 000,00 €	0,00 €	0,00 €
MapSect	Investissement	1 250 000,00 €	1 250 000,00 €	866 568,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 250 000,00 €	952 630,08 €	3 938,56 €	0,00 €	3 938,56 €	35 000,00 €	35 000,00 €	0,00 €	0,00 €	258 431,38 €	258 431,38 €
	<b>Total Op.3</b>	<b>1 250 000,00 €</b>	<b>1 250 000,00 €</b>	<b>866 568,82 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 250 000,00 €</b>	<b>952 630,08 €</b>	<b>3 938,56 €</b>	<b>220 000,00 €</b>	<b>3 938,56 €</b>	<b>35 000,00 €</b>	<b>35 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>258 431,38 €</b>	<b>258 431,38 €</b>
FEDER ESPECE	Personnel	168 000,00 €	16 006,04 €	16 006,04 €	0,00 €	49 200,00 €	49 200,00 €	16 006,04 €	16 006,04 €	0,00 €	49 200,00 €	49 200,00 €	42 793,95 €	42 793,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Fonctionnement	239 584,10 €	45 000,00 €	0,00 €	0,00 €	64 000,00 €	64 000,00 €	8 000,00 €	0,00 €	0,00 €	35 000,00 €	35 000,00 €	175 684,10 €	139 200,00 €	0,00 €	65 484,10 €	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 €
	<b>Total Op.4</b>	<b>347 684,10 €</b>	<b>61 406,00 €</b>	<b>16 006,04 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>113 200,00 €</b>	<b>113 200,00 €</b>	<b>24 406,04 €</b>	<b>16 006,04 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>84 200,00 €</b>	<b>84 200,00 €</b>	<b>218 478,05 €</b>	<b>181 993,95 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>65 484,10 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
LEADER	Personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Fonctionnement	43 400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43 400,00 €	43 400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28 040,00 €	28 040,00 €	0,00 €	17 360,00 €	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 €
	<b>Total Op.5</b>	<b>43 400,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>43 400,00 €</b>	<b>43 400,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>28 040,00 €</b>	<b>28 040,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>17 360,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
RNA Conservation des habitats	Personnel	35 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	16 000,00 €	16 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Fonctionnement	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	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 €
	<b>Total Op.6</b>	<b>40 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>20 000,00 €</b>	<b>20 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>20 000,00 €</b>	<b>20 000,00 €</b>	<b>16 000,00 €</b>	<b>16 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
AFB Body	Personnel	115 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60 000,00 €	60 000,00 €	48 000,00 €	55 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €
	<b>Total Op.7</b>	<b>115 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>70 000,00 €</b>	<b>70 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>60 000,00 €</b>	<b>60 000,00 €</b>	<b>48 000,00 €</b>	<b>55 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>So total personnel</b>	<b>1 889 460,00 €</b>	<b>851 378,09 €</b>	<b>831 142,72 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>412 800,00 €</b>	<b>412 800,00 €</b>	<b>851 378,09 €</b>	<b>831 142,72 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>412 800,00 €</b>	<b>412 800,00 €</b>	<b>388 793,95 €</b>	<b>388 793,95 €</b>	<b>252 723,32 €</b>	<b>252 723,32 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>So total fonctionnement</b>	<b>1 639 192,00 €</b>	<b>1 987 426,95 €</b>	<b>756 548,12 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>331 120,00 €</b>	<b>331 120,00 €</b>	<b>734 541,02 €</b>	<b>354 850,96 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>358 760,00 €</b>	<b>358 760,00 €</b>	<b>405 684,10 €</b>	<b>518 204,88 €</b>	<b>145 841,78 €</b>	<b>406 276,16 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>So total intervention</b>	<b>2 328 228,20 €</b>	<b>2 232 384,00 €</b>	<b>1 692 384,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>550 000,00 €</b>	<b>550 000,00 €</b>	<b>722 953,80 €</b>	<b>722 953,80 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>220 000,00 €</b>	<b>220 000,00 €</b>	<b>8 000,00 €</b>	<b>220 000,00 €</b>	<b>81 844,20 €</b>	<b>1 161 276,60 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
	<b>So total investissement</b>	<b>1 334 300,00 €</b>	<b>1 317 112,29 €</b>	<b>1 019 321,91 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 015 313,33 €</b>	<b>938,56 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3 938,56 €</b>	<b>3 938,56 €</b>	<b>49 169,70 €</b>	<b>49 169,70 €</b>	<b>7 447,01 €</b>	<b>7 447,01 €</b>	<b>258 431,38 €</b>	<b>258 431,38 €</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>7 183 180,20 €</b>	<b>5 488 700,43 €</b>	<b>4 289 324,75 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 293 920,00 €</b>	<b>1 293 920,00 €</b>	<b>3 941 450,92 €</b>	<b>2 923 960,83 €</b>	<b>3 938,56 €</b>	<b>891 560,00 €</b>	<b>891 560,00 €</b>	<b>843 847,76 €</b>	<b>1 177 268,54 €</b>	<b>497 856,31 €</b>	<b>1 828 020,89 €</b>	<b>258 431,38 €</b>	<b>258 431,38 €</b>

\* A l'occasion du budget initial N, cette colonne englobe 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 englobe les éventuels reports en AE et en CP.

Opérations pluriannuelles - prévision

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT  
B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision 2018		Prévisions en N-1 et suivantes		
		(18)	Encasements des années antérieures à 2018 (19)	Encasement prévu en 2018 (20)	Encasements prévus en 2019 (21)	Encasements prévus en 2020 (22)	Encasements prévus > 2021 (23)
LIFE-FORET SECHE	Financement de l'Etat*	448 992,00 €	59 522,00 €	80 942,00 €	74 832,00 €	74 832,00 €	148 864,00 €
	Autres financements publics**	2 028 001,00 €	1 215 800,60 €	375 200,20 €			435 200,20 €
	Autres financements***	21 353,10 €	1 707,60 €	19 645,50 €			0,00 €
		<b>2 498 346,10 €</b>	<b>1 286 830,20 €</b>	<b>475 787,70 €</b>	<b>74 832,00 €</b>	<b>74 832,00 €</b>	<b>584 064,20 €</b>
LIFE-PETREL	Financement de l'Etat*	480 000,00 €	99 048,00 €	80 000,00 €	80 000,00 €	80 000,00 €	140 952,00 €
	Autres financements publics**	1 850 250,00 €	1 390 200,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	310 050,00 €
	Autres financements***	10 500,00 €	1 500,00 €				9 000,00 €
		<b>2 340 750,00 €</b>	<b>1 490 748,00 €</b>	<b>130 000,00 €</b>	<b>130 000,00 €</b>	<b>130 000,00 €</b>	<b>460 002,00 €</b>
MSP Sect Nord Languedoc	Financement de l'Etat*	1 800 000,00 €	540 000,00 €	583 000,00 €	0,00 €	0,00 €	677 000,00 €
	Autres financements publics**	1 800 000,00 €	540 000,00 €	583 000,00 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €
	Autres financements***	46 955,23 €	0,00 €	43 955,23 €			
		<b>3 476 810,00 €</b>	<b>1 080 000,00 €</b>	<b>1 166 955,23 €</b>	<b>3 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>677 000,00 €</b>
FEDER ESPECE	Financement de l'Etat*	300 729,87 €	0,00 €	0,00 €	240 583,10 €	80 145,77 €	0,00 €
	Autres financements publics**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 886,54 €		0,00 €
	Autres financements***	347 624,10 €	0,00 €	43 955,23 €	243 583,10 €	60 145,77 €	0,00 €
		<b>648 353,97 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>43 955,23 €</b>	<b>244 569,64 €</b>	<b>140 291,74 €</b>	<b>0,00 €</b>
LEADER Ressources Jeunes	Financement de l'Etat*	21 280,10 €		17 593,55 €			
	Autres financements publics**	22 119,81 €			22 119,81 €		0,00 €
	Autres financements***						
		<b>43 400,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>17 593,55 €</b>	<b>25 804,45 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
PNA Conservation des oiseaux	Financement de l'Etat*	40 000,00 €		8 000,00 €	32 000,00 €		0,00 €
	Autres financements publics**						0,00 €
	Autres financements***	40 000,00 €	0,00 €	8 000,00 €	32 000,00 €	0,00 €	0,00 €
		<b>80 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>8 000,00 €</b>	<b>64 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
AFB Biodiv	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	115 000,00 €		46 000,00 €	34 500,00 €		34 500,00 €
	Autres financements***	115 000,00 €	0,00 €	46 000,00 €	34 500,00 €	0,00 €	34 500,00 €
		<b>230 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>92 000,00 €</b>	<b>69 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>69 000,00 €</b>
	<b>Soit le total financement de l'Etat</b>	<b>2 837 227,42 €</b>	<b>708 570,00 €</b>	<b>813 490,78 €</b>	<b>183 518,64 €</b>	<b>154 832,00 €</b>	<b>946 816,00 €</b>
	<b>Soit le total autres financements publics</b>	<b>4 314 099,68 €</b>	<b>2 805 800,60 €</b>	<b>471 200,20 €</b>	<b>347 202,91 €</b>	<b>110 145,77 €</b>	<b>779 750,20 €</b>
	<b>Soit le total autres financements</b>	<b>31 853,10 €</b>	<b>3 207,60 €</b>	<b>19 645,50 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>9 000,00 €</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>7 183 180,20 €</b>	<b>3 317 578,20 €</b>	<b>1 304 336,48 €</b>	<b>540 721,55 €</b>	<b>264 977,77 €</b>	<b>1 755 566,20 €</b>

\* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat; fiscalité affectée, financements de l'Etat Michés  
 \*\* Autres financements publics et autres financements publics Michés  
 \*\*\* Recettes propres et recettes propres Michés

**BUDGET RECTIFICATIF N° 2 PNRUN 2018 TABLEAU 10**  
Synthèse budgétaire et comptable

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		BR2 2018	
<b>Niveaux initiaux</b>	<b>1</b>	Niveau initial de restes à payer (dernier BR 2017)	2 093 229,08 €
	<b>2</b>	Niveau initial du fonds de roulement (dernier CF2017)	5 968 204,47 €
	<b>3</b>	Niveau initial du besoin en fonds de roulement (dernier CF2017)	2 969 042,72 €
	<b>4</b>	Niveau initial de la trésorerie (dernier CF2017)	2 999 161,75 €
	<b>4.a</b>	dont niveau initial de la trésorerie fléchée (dernier CF2017)	393 627,37 €
<b>4.b</b>	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée (dernier CF2017)	2 605 534,38 €	
<b>Flux de l'année</b>	<b>5</b>	Autorisations d'engagement	7 992 820,00 €
	<b>6</b>	Résultat patrimonial	<b>-1 917 259,76 €</b>
	<b>7</b>	Capacité d'autofinancement (CAF)	<b>-1 667 259,76 €</b>
	<b>8</b>	Variation du fonds de roulement	<b>-1 754 259,76 €</b>
	<b>9</b>	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0,00 €
	<b>10</b>	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	+
	<b>11</b>	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS <b>-2 327 775,43 €</b>
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	<b>-2 327 775,43 €</b>
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
	<b>12</b>	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	573 515,67 €
	<b>12.a</b>	Recettes budgétaires	
	<b>12.b</b>	Crédits de paiement ouverts	
<b>13</b>	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	459 284,07 €	
<b>14</b>	Variation de la trésorerie = 12 - 13	114 231,60 €	
<b>14.a</b>	dont variation de la trésorerie fléchée	308 837,92 €	
<b>14.b</b>	dont variation de la trésorerie non fléchée	<b>-194 606,32 €</b>	
<b>15</b>	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	<b>-1 868 491,36 €</b>	
<b>16</b>	Variation des restes à payer	<b>-98 681,40 €</b>	
<b>17</b>	Niveau final de restes à payer	1 994 547,68 €	
<b>Niveaux finaux</b>	<b>18</b>	Niveau final du fonds de roulement	4 213 944,71 €
	<b>19</b>	Niveau final du besoin en fonds de roulement	1 100 551,36 €
	<b>20</b>	Niveau final de la trésorerie	3 113 393,35 €
	<b>20.a</b>	dont niveau final de la trésorerie fléchée	702 465,29 €
	<b>20.b</b>	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	2 410 928,06 €

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale