Parc national de La Réunion

CONSEIL D'ADMINISTRATION
DU 11 mars 2022
DELIBERATION N° CA-2022-005

PORTANT ADOPTION DU BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE L'EXERCICE 2022

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-2022-002 de présentation du Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2022,

Vu les tableaux budgétaires du Budget Rectificatif n°1 de l'exercice 2022, notamment les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale annexés à la présente délibération.

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

APPROUVE

Article 1 : les autorisations d'emplois :

* sous plafond pour 2022 sont de 82,2 ETP et 84,5 ETPT

* hors plafond pour 2022 sont de 7 ETP et 8,72 ETPT

Article 2 : les autorisations budgétaires suivantes :

- Des Autorisations d'Engagement (AE) pour 9 942 967,79 € dont :

* 6 076 082,24 € personnel

* 2 123 472,96 € fonctionnement

* 134 030,00 € intervention

* 1 609 382,59 € investissement

- Des Crédits de Paiement (CP) pour 9 679 713,10 € dont :

* 6 076 082,24 € personnel

* 2 120 613,38 € fonctionnement

* 156 930,20 € intervention

* 1 326 087,28 € investissement

- Des prévisions de recettes pour 9 170 581,24 €

- Un solde budgétaire déficitaire de - 509 131,86 €

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

- Une variation de trésorerie de -942 017,18 €

- Un résultat patrimonial excédentaire de +816 955,42 €

- Une capacité d'autofinancement de 1 292 955,42 €

- Un prélèvement sur Fonds De Roulement de -33 131,86 €

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

Adoptée à la Plaine-des-Palmiste, le 11 mars 2022

SOUS PRÉFECTURE DE SAINT-BENOIT
15 MARS 2022
ARRIVÉE

Le Président,

Eric FERRERE

Le Directeur,

Jean Philippe DELORME

Date de transmission au Commissaire du Gouvernement	15/03/2022
Date de non opposition du Commissaire du Gouvernement dans le délai des 15 jours	15/03/2022
Date de transmission au MTES	15/03/2022
Date de transmission au Contrôleur Budgétaire Régional	15/03/2022
Date de non opposition du Contrôleur Budgétaire Régional dans le délai des 15 jours	
Date de publication au RAA	15/03/2022
Date d'affichage	15/03/2022
Date de retrait	

Parc national de La Réunion

Conseil d'Administration du 11 mars 2022

Rapport n° DIR-2022-002

Objet : NOTE DE PRESENTATION DU BUDGET RECTIFICATIF N°1 DE L'EXERCICE 2022

La présente note explicite les modifications apportées, dans le cadre d'un budget rectificatif n°1, au budget initial 2022 adopté le 25 novembre 2021.

I. Les objectifs du budget rectificatif 2022

Le budget rectificatif n°1 répondra aux objectifs d'**ajustements** des recettes et dépenses ouvertes au titre de l'exercice 2022. Ces modifications sont notamment liées aux motifs suivants :

1. La notification des moyens pour l'année 2022 en date du 2 février 2022
2. Le lancement de nouveaux projets fléchés
3. L'actualisation des besoins budgétaires de l'exercice 2022 prenant en compte le niveau d'exécution 2021

II. Les nouveaux projets fléchés

Dans le cadre de son projet d'établissement et de la dynamique impulsée, le Parc national de La Réunion a été retenu suite à un nouvel appel à projet en lien avec France Relance.

- **Appel à projets « MobBiodiv Restauration 2021 France Relance – session 2 » publié le 19 juillet 2021**

Mosaïque de milieux naturels composés de forêts de tamarins, de bois de couleurs, de landes d'altitude et de roche nue, le massif de la Roche Ecrite constitue le dernier refuge d'un des oiseaux endémiques de La Réunion, en danger critique d'extinction (statut CR) : *Lalage newtoni*, l'Echenilleur de La Réunion localement appelé « Tuit-tuit ». Des actions de gestion et de conservation sur le périmètre de l'ancienne Réserve Naturelle intégrée au cœur de parc national en 2009, sont portées par les acteurs principaux du territoire (Parc national, Département, ONF, SEOR notamment).

Le projet présenté par le Parc national de La Réunion vise à construire un plan d'actions concerté en collaboration avec les parties prenantes du territoire, permettant de planifier et coordonner les actions de conservation, de gestion, de restauration écologique et de valorisation du massif de la Roche Ecrite. Des actions de mobilisation citoyenne et de sensibilisation seront entreprises simultanément à la construction du plan d'actions.

Le montant prévisionnel global du projet sur une durée de 18 mois est estimé à **167.426 €,** avec une participation financière de l'OFB pour un montant de **100.000 €** soit **60,00 %** du montant total et une contribution du Département de la Réunion pour **33.713€** soit **20,00 %** du montant total. Ce projet est financé globalement à hauteur de **80%**.

III. Actualisation des besoins budgétaires 2022

A. Actualisation des recettes budgétaires

RECETTES	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022
Recettes globalisées	**6 827 323,73**	**+ 108 000,00**	**6 935 323,73**
Autre fin. de l'Etat (contrib. OFB)	6 812 323,73	+ 108 000,00	**6 920 323,73**
Autres financements publics	5 000,00		**5 000,00**
Recettes propres	10 000,00		**10 000,00**
Recettes fléchées*	**2 160 170,48**	**+ 75 087,03**	**2 235 257,51**
Financements de l'Etat fléchés	890 870,00	+ 22 087,03	**912 957,03**
Autres fin. publics fléchés	1 252 300,48	+ 46 000,00	**1 298 300,48**
Recettes propres fléchées	17 000,00	+ 7 000,00	**24 000,00**
TOTAL DES RECETTES (C)	**8 987 494,21**	**+ 183 087,03**	**9 170 581,24**

Les recettes globalisées

L'amendement à la loi de finance 2022 adopté le 5 novembre a augmenté de 1,2M€ le plafond de la fourchette de contribution de l'Office français de la biodiversité (OFB) en faveur des parcs nationaux.

Cette mesure permet de garantir le financement de l'augmentation du plafond d'emplois des parcs nationaux prévue pour 2022 (+20 ETP) ; augmentation qui est répartie de manière égale entre le Parc national de forêts créé en 2019 (+10 ETP) et les autres parcs nationaux (+10 ETP).

Elle permet également de régulariser sur un plan financier la hausse en gestion de 20 ETP affectés aux parcs nationaux à compter de l'année 2021 (10 pour le Parc national des forêts et 10 pour les autres parcs nationaux) ; mesure qui ne s'était pas accompagnée d'une réévaluation de la dotation de fonctionnement des parcs nationaux.

Aussi, l'arrêté du 2 février 2022 organisant les modalités de la contribution financière de OFB aux établissements publics des parcs nationaux pour l'année 2022 (NOR : TREL2135316A) précise que le montant total des contributions de l'OFB aux ressources budgétaires des onze établissements publics de parcs nationaux a été revalorisé à 69 700 000 euros pour l'année 2022 pour tenir compte de l'évolution des emplois en 2021 et en 2022.

Le Parc National de la Réunion voit ainsi sa dotation globalisée passer de 6.827.323,73€ à 6.935.323,73€ soit une **augmentation de +108.000€.** Cette hausse couvrira notamment l'évolution du plafond d'emploi de 2021 (+0,8 ETP) et celle pour 2022 (+0,9 ETP).

Les recettes fléchées sur projet

Les recettes fléchées sur projet sont révisées à la hausse par rapport au BI 2021. Sous réserve que toutes les recettes puissent être perçues dans les temps et que certains projets en cours ne subissent pas de retards, il est envisagé une augmentation de +75.087,03€ des recettes fléchées.

Cette évolution s'explique par :

P01-03 - Projet FEDER ECODOM 3E – CPN	+ 9 172 €
P04-01.1 - Plan d'actions Roche Ecrite – OFB (nouveau projet)	+ 70 000 €
P05-03 - Projet FEDER – ESPECES	+ 7 914 €
P13-04-2 - PNA – Projet Alimentaire Territorial de Mafate - CPN Etat	+ 5 000 €
P25-01-3 - Etude de mise en connexion des espaces fonciers du LENA - TCO	- 24 000 €
P25-01-1 - PEET et requalification des espaces extérieurs du LENA - GMF	+ 7 000 €

Le nouveau projet Mob'Biodiv Roche Ecrite qui fait suite à l'appel à projet de l'OFB prévoit une avance de 70.000€ d'ici fin 2021. Par ailleurs le financement concernant l'étude de mise en connexion des espaces fonciers n'étant pas acquis à ce stade, la recette prévue de 24.000€ est retirée.

Les autres évolutions de recettes fléchées concernent des réajustements concernant des soldes ou des avances sur les projets.

B. Actualisation des dépenses budgétaires

	AE			CP		
DEPENSES	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022
Personnel	5 841 500,00	+ 234 582,24	6 076 082,24	5 841 500,00	+ 234 582,24	6 076 082,24
Fonctionnement	1 760 121,00	+ 363 351,96	2 123 472,96	1 662 884,44	+ 457 728,94	2 120 613,38
Intervention	31 600,00	+ 102 430,00	134 030,00	45 500,20	+ 111 430,00	156 930,20
Investissement	1 643 257,27	- 33 874,68	1 609 382,59	1 386 500,00	- 60 412,72	1 326 087,28
TOTAL DES DEPENSES	**9 276 478,27**	**+ 666 489,52**	**9 942 967,79**	**8 936 384,64**	**+ 743 328,46**	**9 679 713,10**

1. Evolution des effectifs et de la masse salariale

- **Les emplois sous plafond**

Par courrier en date du 2 septembre 2021, Mme la Ministre de la Transition écologique informait M. le Président du Parc National d'une nouvelle évolution prévisible des effectifs des Parc Nationaux de 20 ETP dont 10 pour le récent Parc National des Forêts.

Depuis l'amendement du 5 novembre 2021, confirmé par l'arrêté de dotation du 2 février 2022, il est notifié une évolution des dotations, celle-ci permettant de couvrir la masse salariale des nouveaux emplois 2021 et 2022.

Lors du dialogue de gestion, suite aux engagements ministériels, il a été précisé qu'un poste de communication serait réservé en inter-parcs. Aussi, chaque Parc National historique se verrait attribué 0,9 ETP supplémentaire. La notification des moyens en crédits et en emplois du 14 février 2022 confirme ces annonces avec une augmentation du plafond d'emploi de +0,9 ETP/ETPT pour ce BR.

Le plafond d'emplois inscrit au BI 2022 était de 81,3 ETP et 83,6 ETPT. Avec cette évolution de +0,9 ETP, le plafond d'emploi à ce BR 2022 est porté à **82,2 ETP et 84,5 ETPT.**

- **Les emplois hors plafond**

Au Budget Initial 2022, les autorisations votées pour les emplois hors plafond étaient de 6 ETP et 7,58 ETPT.

L'établissement ayant obtenu de nouveaux financements ou suite à une prolongation de convention de projet, il est proposé de porter les autorisations d'emplois hors plafond à **7 ETP** (+1) à **8,72 ETPT** (+1,14) :

1- Nouveau projet financé :

- MobBio'div Roche Ecrite – France Relance : financement OFB et Département d'un poste de coordinateur sur 18 mois (+1 ETP ; soit +0,87 ETPT et +45.000€ en 2022)

2- Prolongation de projet :

- ECODOM 3E : demande de prolongation du contrat des 2 chargés de mission de 1,5 mois après l'échéance prévue au 30 juin 2022 (+0 ETP ; soit +0,27 ETPT et +13.882€ en 2022) ;

Compte tenu de ces évolutions d'emplois financés, il est prévu une progression de la masse salariale hors plafond pour passer de 393.500€ au BI à 480.382€ au BR 2022.

- **Autres évolutions des dépenses de personnel**

- Plusieurs mesures nationales ont été prises fin 2021 pour le versement d'une indemnité inflation de 100€ aux agents éligibles et des revalorisations salariales (arrêté du 23 novembre 2021 modifiant les échelonnements indiciaires des contractuels en quasi-statut, décret n° 2021-1749 du 22 déc 2021 portant relèvement du minimum de traitement dans la fonction publique). Ces mesures nécessitent l'inscription de +41.700€ pour couvrir le surcoût occasionné.
- La mise en œuvre de la mesure de part variable n'ayant pu s'appliquer sur l'exercice 2021, il convient de reporter 80.000€ à ce BR1 2022.

Au global, les dépenses de personnel évoluent de +234.582€ pour passer de 5.841.500€ au BI 2022 à 6.076.082€ au BR 2022

Le Conseil d'Administration sera amené à délibérer sur les autorisations d'emplois suivantes

	Plafond d'emploi au BI 2022		Plafond d'emploi au BR 2022		Ecarts	
	ETP	ETPT	ETP	ETPT	ETP	ETPT
Sous plafond	81,3	83,6	**82,2**	**84,5**	+0,90	+0,90
Hors plafond	6,00	7,58	**7,00**	**8,72**	+1,00	+1,14

2. Prise en compte des restes à payer 2021

	Fonctionnement	Intervention	Investissement	Total CP
Plan de relance	130 741		- 95 413	35 328
Projet d'établissement	165 222	10 000		175 222
Fonctionnement général	30 000	20 000		50 000
Restes à payer 2021	**325 962**	**30 000**	**- 95 413**	**260 550**

Le tableau ci-dessus synthétise les restes à payer de 2021, c'est-à-dire des dépenses engagées ou réalisées en 2021 mais qui n'ont pas pu être payées avant la clôture de l'exercice.

Il convient de compléter le budget 2022 d'un volume équivalent de CP pour faire face à ces dépenses.

A noter : pour le plan de relance, des dépenses étaient initialement prévues et inscrites en investissement pour les projets immobiliers. Toutefois pour ces projets, des dépenses se sont réalisées en fonctionnement (dont 95.413€ en restes à payer). Afin de rester dans les enveloppes ouvertes du Plan de Relance, il y a lieu de retirer parallèlement un montant identique qui était prévu en dépenses d'investissement.

3. Evolution des dépenses de fonctionnement

Au-delà des 325.692€ à inscrire en fonctionnement et de quelques réarbitrages internes, les nouvelles dépenses inscrites à ce BR sont notamment les suivantes :

P04-01.1	MOB BIODIV - Roche-Ecrite (nouveau projet fléché)	+ 25.000 €
P13-02	Etude d'évaluation Schéma expérimental des Ilets à Mafate (SEAIM)	+ 7.000 €
P15-02	Etude Sentié Fah'âme	+ 34.420 €
P16-03	Communication marque Esprit Parc	+ 20.000 €
P18-03	Outils pédagogiques et supports de sensibilisation	+ 21.000 €
P19-01	Communication	+ 20.000 €

Par ailleurs, dans le cadre du projet LIFE+ Forêt sèche (2014-2020), coordonné par le Parc national de La Réunion avec comme bénéficiaire associé le Conservatoire du littoral, une action de mécénat auprès de l'association Reforest'action a permis de collecter en 2019 et en 2020 plus de 140 000€ en faveur de la préservation de la forêt sèche. Ce montant doit permettre de financer une partie de l'entretien des zones reboisées lors du projet LIFE+ Forêt sèche. Dans cette optique, une convention de partenariat de 140.808€ a été conclue avec le Conservatoire du littoral grâce au mécénat de Reforest'action. Cette convention n'ayant pu être engagée sur 2021, il convient de prévoir une AE de 140.808€ au BR2021. Le versement se réalisera en 2023 à l'issue de la période de convention prévue pour l'entretien des zones reboisées.

Au global, les dépenses de fonctionnement enregistreront une augmentation de +363.352€ en AE et de +457.729€ en CP destinés essentiellement au financement des projets et à couvrir les restes à payer.

4. Evolution des dépenses d'intervention

Au-delà des 30.000€ dédiés au solde des subventions antérieures, seront prévues les nouvelle interventions suivantes :

P01-04.1	Coopération Afrique du Sud (FOM et FEXTE) - CIRAD	+ 10.430 €
P13-02	Action R&D sur concession en aléas moyen Mafate	+ 37.000 €
P18-02	Relais de sensibilisation sur le territoire	+ 30.000 €
P18-06	Actions éducatives sur le territoire	+ 4.000 €

Au global, les dépenses d'intervention enregistreront une évolution de +102.430€ en AE et de +111.430€ en CP portant ainsi l'enveloppe de crédits ouverts à 134.030€ en AE et à 156.930€ en CP.

5. Evolution des dépenses d'investissement

Les évolutions des dépenses d'investissement resteront marginales pour ce BR. Seront inscrits :

45.750€ en AE et 15.000€ en CP au titre du nouveau projet fléché Mob Biodiv Roche Ecrite
30.000€ en AE et 20.000€ en CP pour le renouvellement des bornes Portes de Parc

Par ailleurs, en raison de l'incertitude à pouvoir engager certains marchés de travaux (notamment Secteur Ouest) du Plan de Relance avant le 31 décembre 2021, par mesure de prudence, les AE inscrites en 2021 avait été réouvertes au budget initial 2022 afin d'être en capacité de pouvoir notifier les marchés sur le 1er trimestre.

Au regard des dépenses réalisées en 2021, il y a lieu de revoir globalement à la baisse les AE reportées du Plan de Relance (-111.625 € AE) en investissement afin de rester dans la limite des autorisations votées par le Conseil d'Administration pour ce programme 2021-2023. Il convient de tenir compte également des dépenses qui étaient initialement prévues et inscrites en investissement pour les projets immobiliers mais dont certaines ont émargé en fonctionnement (- 95.413€ de CP) – cf. point sur les restes à payer.

Au global, les dépenses d'investissement enregistreront une diminution de -33.875€ en AE et de -60.412€ en CP.

↳ **Le Conseil d'Administration sera amené à délibérer sur les autorisations budgétaires.**

C. Equilibre général du budget rectificatif 2020

	AE			CP		
	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022
TOTAL DES DEPENSES (D)	**9 276 478,27**	*+ 666 489,52*	**9 942 967,79**	**8 936 384,64**	*+ 743 328,46*	**9 679 713,10**
TOTAL DES RECETTES (R)				**8 987 494,21**	*+ 183 087,03*	**9 170 581,24**
SOLDE BUDGETAIRE (R - D)				**51 109,57**	*- 560 241,43*	**- 509 131,86**

L'équilibre global du BR 2022 s'appuie en matière de crédits de paiement sur :

- Une revalorisation des recettes de +183.000€, dont 108.000€ au titre de la dotation globalisée pour couvrir les évolutions des plafonds d'emplois (+0,8 ETP en 2021 et +0,9 ETP en 2022) ;
- Une prise en compte des restes à payer 2021 pour un volume global de 260.500€
- Une évolution de 234.000€ des dépenses de personnel expliquées notamment par l'évolution du plafond d'emploi, des mesures gouvernementales de revalorisation salariales et le report de la mise en place d'une part variable.
- Une évolution des dépenses de fonctionnement liée au nouveau projet fléché Mob Biodiv Roche Ecrite et à des actions en matière de communication et de stratégie éducative.
- Des dépenses d'intervention en progression de 111.000€ suite des participations prévues dans le domaine de la recherche et développement ainsi que des actions éducatives de territoire ;
- Des dépenses d'investissement en légère diminution suite principalement à un effet de transfert de dépenses du Plan de Relance initialement prévues en investissement mais qu'il convient de réinscrire en fonctionnement.

Le budget initial 2022 avait été équilibré sur la base d'un résultat budgétaire excédentaire de +51.109 €.

Avec une prévision d'amélioration des encaissements de recettes de **+183.087 €** et une progression des dépenses en crédits de paiements de **743.328€,** le solde budgétaire du budget rectificatif n°1 pour 2022 s'établit à **-509.132 €**

Il convient toutefois de relativiser le solde déficitaire résultant de ce BR.

En effet, comme l'indique le tableau ci-après, le compte financier 2021 s'est soldé par un résultat excédentaire de **1.481.550€** dont près de 570.000€ sont liés au solde restant des avances faites pour le Plan de Relance.

Au regard des dépenses prévues en 2022 pour le Plan de Relance (1.435.900€) et des acomptes versés cette même année (863.000€), il résultera un besoin de financement de 572.900€. Ce besoin en 2022 pourra être couvert, pour un montant sensiblement équivalent, par le solde des avances de 2021 (+569.900€) qui est venu abonder la trésorerie et le fonds de roulement au compte financier 2021.

	Recettes	Dépenses CP	Solde Budgétaire
COFI 2021	718 881	148 980	+ 569 901
BR 2022	863 000	1 435 900	- 572 900

En dehors des projets liées au Plan de Relance et des décalages de financement occasionnés, le budget rectificatif serait équilibré avec un résultat de +63.678€, comme l'indique le tableau détaillé ci-après

Equilibre BR 2022	Recettes	Dépenses CP	Solde Budgétaire
Plan de Relance	863 000	1 435 923	- 572 923
Hors Plan de Relance	8 307 581	8 243 790	+ 63 791
Total	**9 170 581**	**9 679 713**	**- 509 132**

D. Prévision comptable de la situation patrimoniale

Au regard du solde budgétaire excédentaire déterminé précédemment, le compte de résultat prévisionnel s'établirait avec un résultat patrimonial excédentaire de +816 955,42€.

Avec la prise en compte d'une dotation aux amortissements évaluée à 476.000€, il résulterait une capacité d'autofinancement de 1 292 955,42€ pour le financement des 1 326 087,28€ d'investissement inscrits au budget

L'exécution du budget 2021 et son équilibre se finaliseraient par un prélèvement de -942 017,18€ sur la trésorerie dont le niveau final serait de **3 602 188,15€** et par un prélèvement sur le fonds de roulement de -33 131,86€ dont le niveau final serait de **4 418 637,21€.**

Il est à noter que la trésorerie sera mise à contribution pour financer, via une opération non budgétaire pour compte de tiers, le reversement au bénéficiaire Conservatoire du Littoral de près de 460.000€ dans le cadre de la fin comptable du projet LIFE+ Forêt Sèche.

Le plan de trésorerie prévoit un solde mensuel qui oscillerait entre 3.895.000€ à son niveau le plus faible avec des pics à environ 5.500.000€ au moment d'un versement de la dotation de fonctionnement du Ministère. L'évolution mensuelle de la trésorerie présente un niveau acceptable tout au long de l'année.

Le niveau initial des restes à réaliser (1.121.000€) serait en sensible évolution par rapport aux prévisions budgétaires pour s'établir à environ 1.385.000€ au niveau final. Néanmoins, le fonds de roulement ainsi que la trésorerie doivent permettre de faire face à cette évolution des restes à réaliser.

Le Conseil d'Administration sera amené à délibérer sur ces prévisions comptables.

PARC NATIONAL DE LA RÉUNION

Le Directeur,

Jean Philippe DELORME

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	84,5	8,72	93,22
Rappel du plafond d'emploi notifié par le responsable de programme (ETPT)	84,5		

NB. Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file de l'Etat en conformité avec le plafond d'emploi législatif du programme.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau détaillé des emplois

	EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISES PAR LA LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel (*)	ETPT	Dépenses de personnel (*)	ETPT	Dépenses de personnel (*)
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3 + 4)	84,5	5 595 700,00 €	8,72	480 382,24 €	93,22	6 076 082,24 €
1 - TITULAIRES	20	1 403 298,00 €	0	- €	20	1 403 298,00 €
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion déconcentrés dans l'organisme)	20	1 403 298,00 €	0	- €	20	1 403 298,00 €
* Titulaires organisme	0	- €	0	- €	0	- €
2 – CONTRACTUELS	64,5	3 912 402,00 €	8,72	452 382,24 €	73,22	4 364 784,24 €
* Contractuels de droit public	58,7	3 619 984,00 €	1	69 854,00 €	59,7	3 689 838,00 €
Contractuels quasi-statut :	41,7	2 159 987,00 €	0	- €	41,7	2 159 987,00 €
δCDI	19	907 086,00 €	0	- €	19	907 086,00 €
δCDD	22,7	1 252 901,00 €	0	- €	22,7	1 252 901,00 €
Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	17	1 459 997,00 €	1	69 854,00 €	18	1 529 851,00 €
Autres contractuels de droit public	5,8	292 418,00 €	7,72	382 528,24 €	13,52	674 946,24 €
δCDI	0	- €	0	- €	0	- €
δCDD	5,8	292 418,00 €	7,72	382 528,24 €	13,52	674 946,24 €
3 a) - CONTRATS AIDES			0	- €	0	- €
3 b) – APPRENTIS			0	- €	0	- €
4 - AUTRES ELEMENTS DE DEPENSES DE PERSONNEL		280 000,00 €		28 000,00 €		308 000,00 €
Autres rémunérations (allocation de retour à l'emploi, vacations et rémunérations occasionnelles / heures supplémentaires, Unedic, allocations retraites à la charge de l'établissement)		230 000,00 €		- €		230 000,00 €
Action sociale et prestations sociale et médecine du travail (activités culturelles, sportives et de loisirs, restauration (cantine, titres restaurant), amicales, contributions au fonctionnement des syndicats, fonds de secours, accidents du travail, médecine du travail, capital décès)		50 000,00 €		- €		50 000,00 €
Autres dépenses de masse salariale non ventilables par catégories (IKV, rachats de jours CET, CSG, versements transport, impôts et taxes associés)		- €		- €		- €
Ligne d'ajustement		- €		- €		- €

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

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

EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS (MAD SORTANTES)	0	- €
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0	- €
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0	- €

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme (Mise à disposition entrantes)	ETPT	Dépenses de fonctionnement (*)
EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS (4 + 5)	2	133 544,00 €
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	- €
8 - EMPLOISNON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	2	133 544,00 €

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et ne décomptant pas le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme (volontaires de service civique)

	ETPT	Dépenses de personnel
9 - VSC	7,42	28 000,00 €

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES				
	Montants								Montants				
	AE				CP								
	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022	
Personnel	**5 937 170,80**	**5 841 500,00**	*+ 234 582,24*	**6 076 082,24**	**5 935 454,15**	**5 841 500,00**	*+ 234 582,24*	**6 076 082,24**	**6 935 754,45**	**6 927 323,73**	*+ 108 000,00*	**6 935 323,73**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension	*502 997,17*	*543 256,00*	-	*543 256,00*	*502 997,17*	*660 000,00*	-	*660 000,00*	6 812 323,73	6 812 323,73	*+ 108 000,00*	**6 920 323,73**	Autre financement de l'Etat (contribution CIFB)
											-		Autres financements de l'Etat
Fonctionnement	**1 673 641,04**	**1 760 121,00**	*+ 363 351,96*	**2 123 472,96**	**1 659 758,25**	**1 662 884,44**	*+ 457 728,94*	**2 120 613,38**			-		Fiscalité affectée
									1 760,00	5 000,00	-	**5 000,00**	Autres financements publics
Intervention	**24 282,37**	**31 600,00**	*+ 102 430,00*	**134 030,00**	**28 748,00**	**45 500,00**	*+ 111 430,00*	**156 930,00**	121 700,72	10 000,00	-	**10 000,00**	Recettes propres
Investissement	**389 394,44**	**1 643 257,27**	*- 33 874,68*	**1 609 382,59**	**112 398,39**	**1 386 500,00**	*- 60 412,72*	**1 326 087,28**	**2 182 125,12**	**2 160 170,48**	*+ 75 087,03*	**2 235 257,51**	**Recettes fléchées***
									921 208,18	890 870,00	*+ 22 087,03*	**912 957,03**	Financements de l'Etat fléchés
									1 121 290,25	1 252 300,48	*+ 46 000,00*	**1 298 300,48**	Autres financements publics fléchés
									139 626,69	17 000,00	*+ 7 000,00*	**24 000,00**	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	**7 924 488,65**	**9 276 478,27**	*+ 666 489,52*	**9 942 967,79**	**7 636 358,79**	**8 936 384,64**	*+ 743 328,48*	**9 679 713,10**	**9 117 909,57**	**8 987 494,21**	*+ 183 087,03*	**9 170 581,24**	**TOTAL DES RECETTES (C)**

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	**1 481 550,78**	**51 109,57**	**-51 109,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**509 131,86**	**509 131,86**	**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)**

(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

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									
	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	**111 882,24**	**111 882,24**	**430 000,00**	**211 835,00**	**10 430,00**	**15 430,00**	**-**	**-**	**552 312,24**	**339 147,24**
1-1 Acquisition de connaissances	111 882,24	111 882,24	400 000,00	196 835,00	10 430,00	10 430,00	-	-	522 312,24	319 147,24
1-2 Administration et diffusion des connaissances	-	-	30 000,00	15 000,00	-	-	-	-	30 000,00	15 000,00
1-3 Contribution à des programmes de recherche	-	-	-	-	-	5 000,00	-	-	-	5 000,00
2 Protéger et restaurer un patrimoine naturel, culturel et paysager exceptionnel	**147 500,00**	**147 500,00**	**454 308,34**	**390 640,00**	**12 000,00**	**18 500,00**	**47 750,00**	**15 000,00**	**661 558,34**	**571 640,00**
2-1 Surveillance du territoire et des usages	-	-	25 500,00	63 070,00	-	-	-	-	25 500,00	63 070,00
2-2 Activités de gestion et de restauration de population, d'espèces et de milieux	147 500,00	147 500,00	343 808,34	280 570,00	12 000,00	18 500,00	47 750,00	15 000,00	551 058,34	461 570,00
2-3 Activités de gestion et de restauration de patrimoines culturel et paysager	-	-	85 000,00	47 000,00	-	-	-	-	85 000,00	47 000,00
3 Accompagner les acteurs du territoire dans une logique de développement durable	**193 000,00**	**193 000,00**	**387 086,00**	**392 653,50**	**37 000,00**	**37 000,00**	**30 000,00**	**20 000,00**	**647 086,00**	**642 653,50**
3-1 Agriculture	-	-	-	11 860,00	-	-	-	-	-	11 860,00
3-2 Sylviculture	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3-3 Accompagnement des acteurs sur le tourisme, loisirs et accès à la nature	121 000,00	121 000,00	57 220,00	57 220,00	-	-	30 000,00	20 000,00	208 220,00	198 220,00
3-4 Accompagnement des acteurs sur la chasse et la pêche de loisir	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3-5 Accompagnement des acteurs sur l'aménagement cadre de vie et urbanisme	30 000,00	30 000,00	224 116,00	185 933,50	37 000,00	37 000,00	-	-	291 116,00	252 933,50
3-6 Accompagnement des acteurs sur la valorisation des patrimoines culturels et des savoirs-faire artisanaux	42 000,00	42 000,00	72 750,00	82 750,00	-	-	-	-	114 750,00	124 750,00
3-7 Pêche professionnelle en milieu marin	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3-8 Accompagnement des acteurs sur la gestion de la ressource en eau	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3-9 Accompagnement des acteurs sur la transition énergétique et changements climatiques	-	-	33 000,00	48 600,00	-	-	-	-	33 000,00	48 600,00
3-10 Autres actions de développement durable (déchets, APA, santé...)	-	-	-	6 290,00	-	-	-	-	-	6 290,00
4 Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs	**-**	**-**	**178 394,62**	**355 788,05**	**64 800,00**	**46 000,20**	**399 757,27**	**356 838,11**	**642 751,89**	**758 626,36**
4-1 Sensibilisation, animation, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – public scolaire	-	-	67 094,62	117 227,72	64 800,00	46 000,20	391 757,27	100 000,00	523 451,89	263 227,92
4-2 Sensibilisation, animation,accueil, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – tous publics	-	-	46 300,00	146 398,44	-	-	8 000,00	8 000,00	54 300,00	154 398,44
4-3 Réalisation et gestion d'infrastructures d'accueil du public	-	-	15 000,00	42 161,89	-	-	-	248 838,11	15 000,00	291 000,00
4-4 Outils de communication de l'EPPN	-	-	50 000,00	50 000,00	-	-	-	-	50 000,00	50 000,00
5 Piloter la politique du Parc national	**-**	**-**	**-**	**34 000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**34 000,00**
5-1 Animation et évaluation de la charte	-	-	-	34 000,00	-	-	-	-	-	34 000,00
5-2 Contribution aux politiques régionales et nationales de développement durable et de protection des patrimoines	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5-3 Contribution aux politiques européennes et internationales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6 Gérer l'établissement public	**5 623 700,00**	**5 623 700,00**	**673 684,00**	**735 696,83**	**10 000,00**	**40 000,00**	**1 131 875,32**	**934 249,17**	**7 439 259,32**	**7 333 646,00**
6-1 Management général	-	-	26 000,00	26 000,00	-	-	-	-	26 000,00	26 000,00
6-2 Gestion financière	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6-3 Fonctionnement général de l'établissement	-	-	231 000,00	242 580,00	10 000,00	40 000,00	86 500,00	102 500,00	327 500,00	385 080,00
6-4 Gestion des ressources humaines	5 623 700,00	5 623 700,00	183 000,00	199 300,00	-	-	-	-	5 806 700,00	5 823 000,00
6-5 Immobilier / logistique	-	-	233 684,00	267 816,83	-	-	1 045 375,32	831 749,17	1 279 059,32	1 099 566,00
TOTAL	**6 076 082,24**	**6 076 082,24**	**2 123 472,96**	**2 120 613,38**	**134 030,00**	**156 930,20**	**1 609 382,59**	**1 326 087,28**	**9 942 967,79**	**9 679 713,10**

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B	**-**

Tableau des recettes par origine (facultatif)

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

Il est demandé de n'inscrire qu'un seul chiffre par ligne correspondant à une même recette par origine. Cela permet d'éviter qu'une même origine s'impute sur deux colonnes de recettes, ce qui rend la lecture du tableau plus complexe.

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Autre financement de l'Etat (contribution OFB)	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Dotation globalisée - MTES	6 920 323,73								6 920 323,73
Dotation MTES 1,7M€ - Plan de relance						863 000,00			863 000,00
Dotation DIE 431 000€ - Plan de relance									
Diverses aides publiques (contrats aidés)				5 000,00					5 000,00
Dons, ventes, avoirs, remboursements					10 000,00				10 000,00
P01-03 - Projet FEDER ECODOM 3E - CPN						23 062,50			23 062,50
P01-03 - Projet FEDER ECODOM 3E - FEDER							78 710,00		78 710,00
P01-04-1 - Coopération SAN Park - AFD / FOM							175 000,00		175 000,00
P01-04-1 - Coopération SAN Park - AFD / FEXTE							143 635,00		143 635,00
P01-10 - Expérimentation dispositifs de biosécurité - Fondation EDF								5 000,00	5 000,00
P04-01.1 - Plan d'actions Roche Ecrite - OFB							70 000,00		70 000,00
P04-02-1 - Plan d'actions Forêt de Mare Longue - OFB							40 800,00		40 800,00
P05-03 – Projet FEDER – ESPECES						7 914,53			7 914,53
P06-06 - Mesures compensatoires NRL Pétrels							95 269,17		95 269,17
P10-01 - Assistance technique SGH - FEADER							54 149,00		54 149,00
P13-02 - Schéma d'aménagement des ilets de Mafate - Département							7 124,38		7 124,38
P13-02-1 - Animation et coordination du schéma expérimental d'aménagement des ilets de Mafate - FEADER							50 000,00		50 000,00
P13-04-2 - PNA – Projet Alimentaire Territorial de Mafate - CPN Etat						5 000,00			5 000,00
P13-05 - Gestion des déchets dangereux à Mafate - LEADER							37 882,50		37 882,50
P13-05 - Gestion des déchets dangereux à Mafate - CPN DEPARTEMENT							2 525,50		2 525,50
P16-02 - Plan d'actions Marque EPN - FEADER							41 940,00		41 940,00
P16-02 - Plan d'actions Marque EPN - CPN Etat						13 980,00			13 980,00
P18-01 - Atelier de valorisation du patrimoine - CPN DEPARTEMENT							19 018,78		19 018,78
P18-01 - Atelier de valorisation du patrimoine - FEADER							255 281,77		255 281,77
P18-03 - Développement d'outils éducatifs -FEADER							81 655,08		81 655,08
P18-03 - Développement d'outils éducatifs - CPN Département							5 443,67		5 443,67
P18-03 - GMF Kit déficient visuel - GMF								5 000,00	5 000,00
P25-01-3 - Etude de mise en connexion des espaces fonciers du LENA - GMF								7 000,00	7 000,00
P25-01-1 - PEET et requalification des espaces extérieurs du LENA - GMF								7 000,00	7 000,00
TOTAL	**6 920 323,73**	**0,00**	**0,00**	**5 000,00**	**10 000,00**	**912 957,03**	**1 298 300,48**	**24 000,00**	**9 170 581,24**

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C	**509 131,86**

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					FINANCEMENTS				
	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	-	*509 131,86*	509 131,86	1 481 550,78	51 109,57	*- 51 109,57*	-	**Solde budgétaire (excédent) (D1)***
dont Budget Principal			-				-		*dont Budget Principal*
dont Budget annexe (CBN Porquerolles)			-				-		*dont Budget annexe (CBN Porquerolles)*
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)**	-	-	*459 895,32*	459 895,32	-	-	*27 010,00*	27 010,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	152 879,22		-		47 897,82		-		Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	152 879,22	-	*969 027,18*	969 027,18	1 529 448,60	51 109,57	*- 24 099,57*	27 010,00	**Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)**
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	1 376 569,38	51 109,57	*- 51 109,57*	-	-	-	*942 017,18*	942 017,18	**PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)**
*dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)****	*1 190 413,16*	-	-	-		*184 813,96*	*102 250,69*	*287 064,65*	*dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)****
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	*469 802,67*	*235 923,53*	*- 235 923,53*	-		-	*654 952,53*	654 952,53	*dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)*
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	1 529 448,60	51 109,57	*917 917,61*	969 027,18	1 529 448,60	51 109,57	*917 917,61*	969 027,18	**TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)**

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

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1) CF 2021	Débit (c1) BI 2022	Débit (c1) BR1 2022	Crédit (c2) CF 2021	Crédit (c2) BI 2022	Crédit (c2) BR1 2022
Convention de partenariat – LIFE+PETRELS	C 4676	SEOR						
	C 4676	OFB						
Convention de partenariat – LIFE+FORET SECHE	C 44342	DEAL						27 010,00
	C 4676	CONSERVATOIRE DU LITTORAL			459 895,32			
	C 4676							
TOTAL			-	-	**459 895,32**	-	-	**27 010,00**

(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**

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants				PRODUITS	Montants			
	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022		CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022
Personnel	5 647 628,15	5 841 500,00	+ 234 582,24	**6 076 082,24**	Subventions de l'Etat	7 739 529,10	6 812 323,73	+ 108 000,00	**6 920 323,73**
*dont charges de pensions civiles**	502 997,17	660 000,00	-	**660 000,00**	*Dont contribution versée par l'OFB*	6 812 323,73	6 812 323,73	+ 108 000,00	**6 920 323,73**
					Fiscalité affectée			-	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 182 530,17	1 662 884,44	+ 457 728,94	**2 120 613,38**	Autres subventions	863 029,25	2 160 170,48	+ 75 087,03	**2 235 257,51**
Intervention (le cas échéant)	33 644,00	45 500,20	+ 111 430,00	**156 930,20**	Autres produits	439 022,31	15 000,00	-	**15 000,00**
TOTAL DES CHARGES (1)	**7 863 802,32**	**7 549 884,64**	+ 803 741,18	**8 353 625,82**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**9 041 580,66**	**8 987 494,21**	+ 183 087,03	**9 170 581,24**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	**1 177 778,34**	**1 437 609,57**	- 620 654,15	**816 955,42**	**Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)**	**0,00**	**0,00**	-	**0,00**
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**9 041 580,66**	**8 987 494,21**	+ 183 087,03	**9 170 581,24**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**9 041 580,66**	**8 987 494,21**	+ 183 087,03	**9 170 581,24**

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants			
	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	1 177 778,34	1 437 609,57	-620 654,15	816 955,42
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	475 967,61	250 000,00	226 000,00	**476 000,00**
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	65 000,00		0,00	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			0,00	
- produits de cession d'éléments d'actifs	24 800,00		0,00	
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	210 383,34		0,00	
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	**1 353 562,61**	**1 687 609,57**	-394 654,15	**1 292 955,42**

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

EMPLOIS	Montants				RESSOURCES	Montants			
	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022		CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022
Insuffisance d'autofinancement	0,00	0,00	0,00	**0,00**	Capacité d'autofinancement	1 353 562,61	1 687 609,57	-394 654,15	**1 292 955,42**
					Financement de l'actif par l'État			0,00	
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			0,00	
Investissements	84 340,16	1 386 500,00	-60 412,72	**1 326 087,28**	Autres ressources	-980 566,52		0,00	
Remboursement des dettes financières			0,00		Augmentation des dettes financières			0,00	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**84 340,16**	**1 386 500,00**	-60 412,72	**1 326 087,28**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**372 996,09**	**1 687 609,57**	-394 654,15	**1 292 955,42**
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	**288 655,93**	**301 109,57**	-301 109,57	**0,00**	**Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)**	**0,00**	**0,00**	33 131,86	**33 131,86**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉ

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

	Montants			
	CF 2021	BI 2022	Variation BI/BR	BR1 2022
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	288 655,93	301 109,57	-334 241,43	**-33 131,86**
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-1 371 559,90	250 000,00	658 885,32	908 885,32
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	1 660 215,83	51 109,57	-993 126,75	**-942 017,18**
*Dont variation de la TRESORERIE FLECHEE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)**	*1 190 413,16*	*-184 813,96*	-102 250,69	***-287 064,65***
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	4 451 769,07	5 148 193,96	-729 556,75	**4 418 637,21**
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-92 436,26	1 779 123,64	-962 674,58	816 449,06
Niveau final de la TRESORERIE	4 544 205,33	3 369 070,32	233 117,83	**3 602 188,15**

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	4 544 205,33	3 895 552,46	5 323 440,13	4 818 814,00	4 445 807,79	5 747 443,17	5 314 168,70	4 477 336,02	5 551 160,70	5 246 127,78	4 927 241,02	5 184 772,33	59 476 069,43
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	-	**1 904 089,05**	**1 000,00**	**1 000,00**	**1 903 089,05**	**2 500,00**	-	**2 214 503,58**	-	-	**905 142,05**	**4 000,00**	**6 935 323,73**
Autre financement de l'Etat (contribution OFB)		1 903 089,05			1 903 089,05			2 214 503,58			899 642,05		6 920 323,73
Autres financements de l'Etat													-
Fiscalité affectée													-
Autres financements publics		1 000,00		1 000,00		1 500,00					1 500,00		5 000,00
Recettes propres			1 000,00			1 000,00					4 000,00	4 000,00	10 000,00
Recettes budgétaires fléchées (dont plan de relance)	-	**318 635,00**	**431 500,00**	**290 282,00**	-	**211 865,00**	-	**207 000,00**	**431 500,00**	**270 000,00**	**7 000,00**	**67 475,51**	**2 235 257,51**
Financements de l'État fléchés			431 500,00						431 500,00			49 957,03	912 957,03
Autres financements publics fléchés		318 635,00		285 282,00		206 865,00		200 000,00		270 000,00		17 518,48	1 298 300,48
Recettes propres fléchées				5 000,00		5 000,00		7 000,00			7 000,00		24 000,00
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	**27 010,00**	-	-	-	-	-	**27 010,00**
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
: Autres encaissements d'opérations non budgétaires													
Opérations gérées en comptes de tiers :	-	-	-	-	-	-	**27 010,00**	-	-	-	-	-	**27 010,00**
: TVA encaissée													-
: Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements							27 010,00						27 010,00
A. TOTAL	-	**2 222 724,05**	**432 500,00**	**291 282,00**	**1 903 089,05**	**214 365,00**	**27 010,00**	**2 421 503,58**	**431 500,00**	**270 000,00**	**912 142,05**	**71 475,51**	**9 197 591,24**
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	**576 884,58**	**612 691,27**	**576 884,58**	**576 884,58**	**514 050,04**	**532 004,01**	**544 983,14**	**501 483,14**	**594 838,55**	**501 483,14**	**565 344,61**	**1 059 859,30**	**7 157 390,94**
Personnel	438 648,60	438 648,60	438 648,60	438 648,60	438 648,60	438 648,60	438 648,60	438 648,60	438 648,60	438 648,60	438 648,60	798 565,40	5 623 700,00
Fonctionnement	138 235,98	113 102,17	138 235,98	138 235,98	75 401,44	62 834,54	62 834,54	62 834,54	125 669,07	62 834,54	100 535,26	175 936,70	1 256 690,74
Intervention	-	17 440,50	-	-	-	30 520,88	-	-	30 520,88	-	26 160,75	41 857,20	146 500,20
Investissement	-	43 500,00	-	-	-	-	43 500,00	-	-	-	-	43 500,00	130 500,00
Dépenses liées à des recettes fléchées (dont plan de relance)	**71 768,29**	**182 145,12**	**360 241,54**	**87 403,63**	**87 403,63**	**115 635,46**	**318 859,54**	**386 300,45**	**141 694,36**	**87 403,63**	**89 266,13**	**594 200,38**	**2 522 322,16**
Personnel	35 285,81	35 285,81	35 285,81	35 285,81	35 285,81	35 285,81	35 285,81	35 285,81	35 285,81	35 285,81	35 285,81	64 238,28	452 382,24
Fonctionnement	36 482,47	26 058,91	26 058,91	52 117,82	52 117,82	78 176,72	104 235,63	52 117,82	104 235,63	52 117,82	52 117,82	228 085,28	863 922,64
Intervention	-	1 241,67	-	-	-	2 172,92	-	-	2 172,92	-	1 862,50	2 980,00	10 430,00
Investissement	-	119 558,73	298 896,82	-	-	-	179 338,09	298 896,82	-	-	-	298 896,82	1 195 587,28
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	**459 895,32**	-	-	-	-	**459 895,32**
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital												-	-
Dépôts et cautionnements													-
Autres décaissements d'opérations non budgétaires													
Opérations gérées en comptes de tiers :	-	-	-	-	-	-	-	**459 895,32**	-	-	-	-	**459 895,32**
TVA décaissée													-
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements								459 895,32					459 895,32
B. TOTAL	648 652,87	794 836,38	937 126,12	664 288,21	601 453,68	647 639,47	863 842,68	1 347 678,91	736 532,91	588 886,77	654 610,74	1 654 059,69	10 139 608,42
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 648 652,87	1 427 887,67	- 504 626,12	- 373 006,21	1 301 635,37	- 433 274,47	- 836 832,68	1 073 824,67	- 305 032,91	- 318 886,77	257 531,31	- 1 582 584,18	- 942 017,18
SOLDE CUMULE (1) + (2)	3 895 552,46	5 323 440,13	4 818 814,00	4 445 807,79	5 747 443,17	5 314 168,70	4 477 336,02	5 551 160,70	5 246 127,78	4 927 241,02	5 184 772,33	3 602 188,15	

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

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Il est demandé de distinguer les principales opérations fléchées en dépenses dans le tableau ci-dessous ou en commentaires dans la note de l'ordonnateur.

	Antérieures à 2022 non dénouées (restes à payer sur opérations fléchées)	Prévision 2022	Prévision 2023	Prévision 2024	Prévision 2025 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		**823 221,28**	**536 156,63**	**97 529,99**	**425 029,15**	
Recettes fléchées (b)	**3 614 135,83**	**2 235 257,51**	**1 246 922,34**	**648 468,70**	**0,00**	**7 744 784,38**
Financements de l'État fléchés	2 470 611,27	912 957,03	875 494,05	319 571,00	0,00	4 578 633,35
Autres financements publics fléchés	896 199,06	1 298 300,48	366 278,29	328 897,70	0,00	2 889 675,53
Recettes propres fléchées	247 325,50	24 000,00	5 150,00	0,00	0,00	276 475,50
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	**2 790 914,55**	**2 522 322,16**	**1 685 548,98**	**320 969,54**	**160 630,19**	**7 480 385,42**
Personnel						
AE=CP	722 391,53	452 382,24	299 957,10	96 943,38	15 355,42	1 587 029,67
Fonctionnement						
AE	883 991,92	1 064 052,96	188 119,63	107 026,16	88 689,51	2 331 880,18
CP	484 009,98	863 922,64	614 646,63	224 026,16	145 274,77	2 331 880,18
Intervention						
AE	558 100,00	10 430,00	0,00	0,00	0,00	568 530,00
CP	448 100,00	10 430,00	110 000,00	0,00	0,00	568 530,00
Investissement						
AE	1 481 213,86	1 511 731,71	0,00	0,00	0,00	2 992 945,57
CP	1 136 413,04	1 195 587,28	660 945,25	0,00	0,00	2 992 945,57
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	**823 221,28**	**-287 064,65**	**-438 626,64**	**327 499,16**	**-160 630,19**	**264 398,96**

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**
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						**0**
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	**823 221,28**	**536 156,63**	**97 529,99**	**425 029,15**	**264 398,96**	**264 398,96**

TABLEAU 8 bis
Opérations liées à la mise en œuvre du Plan de relance

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Il est demandé de distinguer les principales opérations fléchées en dépenses dans le tableau ci-dessous ou en commentaires dans la note de l'ordonnateur.
Il est précisé que ce tableau 8bis doit permettre de distinguer les opérations fléchées du plan de relance, mais que ces opérations doivent également figurer dans le tableau 8 (onglet précédent).

	Antérieures à 2022 non dénouées (restes à payer sur opérations fléchées)	Prévision 2022	Prévision 2023	Prévision 2024	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	+ 618 576,50	+ 45 653,78	+ 0,00	
Recettes fléchées (b)	**718 881,80**	**863 000,00**	**576 390,47**	-	**2 158 272,27**
Financements de l'État fléchés	718 881,80	863 000,00	576 390,47	-	2 158 272,27
Autres financements publics fléchés					-
Recettes propres fléchées					-
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	**100 305,30**	**1 435 922,72**	**622 044,25**	-	**2 158 272,27**
Personnel					
AE=CP					-
Fonctionnement					
AE	268 148,08	194 928,62	-	-	463 076,70
CP	97 407,26	280 335,44	85 334,00	-	463 076,70
Intervention					
AE	-	-	-	-	-
CP	-	-	-	-	-
Investissement					
AE	347 698,86	1 347 496,71	-	-	1 695 195,57
CP	2 898,04	1 155 587,28	536 710,25	-	1 695 195,57
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	+ 618 576,50	- 572 922,72	- 45 653,78	-	

Solde budgétaire N repris au tableau "Équilibre 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

Autofinancement des opérations fléchées (d)					0
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)					0
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	+ 618 576,50	+ 45 653,78	- 0,00	- 0,00	-

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBERANT

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

NB : Indiquer les opérations correspondant au plan de relance en identifiant par un code couleur celles qui relèvent de la mesure biodiversité des autres mesures du plan de relance (AAP bâti de l'Etat).

		Prévision	Prévision 2022											Prévision 2023 et suivantes							
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à 2022	AE consommées les années antérieures à 2022	AE reprogrammées ou reportées en 2022*	AE BR 2022	TOTAL des AE ouvertes en 2022	CP ouverts les années antérieures à 2022	CP consommés les années antérieures à 2022	CP reprogrammés ou reportés en 2022*	CP BR 2022	TOTAL des CP ouverts en 2022	AE prévues en 2023	CP prévus en 2023	AE prévues en 2024	CP prévus en 2024	AE prévues > 2024	CP prévus > 2024	Total AE	Total CP
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(3) + (6) + (12) + (14) + (16)	(8) + (11) + (13) + (15) + (17)
P01-03 Projet FEDER - ECODOM 3E	Personnel	153 750,00	91 867,76	91 867,76		61 882,24	61 882,24	91 867,76	91 867,76		61 882,24	61 882,24							153 750,00	153 750,00
	Fonctionnement			34 334,50					15 000,00		19 334,50	19 334,50							34 334,50	34 334,50
	Intervention																			
	Investissement																			
Total Op 21		153 750,00	91 867,76	126 202,26		61 882,24	61 882,24	91 867,76	106 867,76		81 216,74	81 216,74							188 084,50	188 084,50
P01-04.1 Coopération Afrique du Sud (FOM et FEXTE) **	Personnel	130 000,00				50 000,00	50 000,00				50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	30 000,00	30 000,00			130 000,00	130 000,00
	Fonctionnement	507 200,00				390 000,00	390 000,00				160 000,00	160 000,00	56 000,00	176 000,00	61 270,00	171 270,00			507 270,00	507 270,00
	Intervention					10 430,00	10 430,00				10 430,00	10 430,00							10 430,00	10 430,00
	Investissement																			
Total Op 26		637 200,00				450 430,00	450 430,00				220 430,00	220 430,00	106 000,00	226 000,00	91 270,00	201 270,00			647 700,00	647 700,00
P01-10 Expérimentation dispositif biosécurité	Personnel																			
	Fonctionnement	45 000,00	43 068,53	43 068,53		2 000,00	2 000,00	3 116,17	3 116,17		36 567,70	36 567,70		5 384,66					45 068,53	45 068,53
	Intervention																			
	Investissement																			
Total Op 17		45 000,00	43 068,53	43 068,53		2 000,00	2 000,00	3 116,17	3 116,17		36 567,70	36 567,70		5 384,66					45 068,53	45 068,53
P02-01.1 - Projet FEDER Lutte EEE animales Action A **	Personnel	76 875,00				51 250,00	51 250,00				51 250,00	51 250,00	25 625,00	25 625,00					76 875,00	76 875,00
	Fonctionnement																			
	Intervention																			
	Investissement																			
Total Op 29		76 875,00				51 250,00	51 250,00				51 250,00	51 250,00	25 625,00	25 625,00					76 875,00	76 875,00
P02-05 3 - Projet FEDER Lutte EEE animales Action B **	Personnel	76 875,00				51 250,00	51 250,00				51 250,00	51 250,00	25 625,00	25 625,00					76 875,00	76 875,00
	Fonctionnement	75 809,86				50 000,00	50 000,00				50 000,00	50 000,00	25 809,86	25 809,86					75 809,86	75 809,86
	Intervention																			
	Investissement																			
Total Op 30		152 684,86				101 250,00	101 250,00				101 250,00	101 250,00	51 434,86	51 434,86					152 684,86	152 684,86
P04-01.1 Plan d'actions Roche Ecrite - AAP Mob'Biodiv OFB **	Personnel	81 216,00				45 000,00	45 000,00				45 000,00	45 000,00	36 216,00	36 216,00					81 216,00	81 216,00
	Fonctionnement	38 460,00				25 000,00	25 000,00				25 000,00	25 000,00	13 460,00	13 460,00					38 460,00	38 460,00
	Intervention																			
	Investissement	47 750,00				47 750,00	47 750,00				15 000,00	15 000,00		32 750,00					47 750,00	47 750,00
Total Op 35		167 426,00				117 750,00	117 750,00				85 000,00	85 000,00	49 676,00	82 426,00					167 426,00	167 426,00
P04-02.1 Plan d'actions Forêt de Mare-longue - AAP Mob'Biodiv OFB **	Personnel																			
	Fonctionnement	120 000,00				70 000,00	70 000,00				70 000,00	70 000,00	50 000,00	50 000,00					120 000,00	120 000,00
	Intervention																			
	Investissement																			
Total Op 27		120 000,00				70 000,00	70 000,00				70 000,00	70 000,00	50 000,00	50 000,00					120 000,00	120 000,00
P04-04 Reforest'Action **	Personnel																			
	Fonctionnement	140 808,34				140 808,34	140 808,34							140 808,34					140 808,34	140 808,34
	Intervention																			
	Investissement																			
Total Op 32		140 808,34				140 808,34	140 808,34							140 808,34					140 808,34	140 808,34
P06-04 LIFE+ BIODIVOM	Personnel																			
	Fonctionnement	36 294,00	5 953,15	5 953,15				5 646,01	5 646,01		307,14	307,14	10 754,01	10 754,01	11 486,84	11 486,84			28 194,00	28 194,00
	Intervention		8 100,00	8 100,00				8 100,00	8 100,00										8 100,00	8 100,00
	Investissement																			
Total Op 6		36 294,00	14 053,15	14 053,15				13 746,01	13 746,01		307,14	307,14	10 754,01	10 754,01	11 486,84	11 486,84			36 294,00	36 294,00
P06-06 Mesures compensatoires NRL - Petrels	Personnel	69 000,00	58 505,03	58 505,03				58 505,03	58 505,03								10 494,97	10 494,97	69 000,00	69 000,00
	Fonctionnement	81 000,00	32 840,01	32 840,01				30 214,42	30 214,42		2 625,59	2 625,59					48 159,99	48 159,99	81 000,00	81 000,00
	Intervention																			
	Investissement																			
Total Op 5		150 000,00	91 345,04	91 345,04				88 719,45	88 719,45		2 625,59	2 625,59					58 654,96	58 654,96	150 000,00	150 000,00
P07-03.1 Inter PAT **	Personnel	152 280,00	14 680,58	14 680,58		51 000,00	51 000,00	14 680,58	14 680,58		51 000,00	51 000,00	51 000,00	51 000,00	35 599,42	35 599,42			152 280,00	152 280,00
	Fonctionnement	40 000,00				16 000,00	16 000,00				16 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	8 000,00	8 000,00			40 000,00	40 000,00
	Intervention																			
	Investissement																			
Total Op 12		192 280,00	14 680,58	14 680,58		67 000,00	67 000,00	14 680,58	14 680,58		67 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	43 599,42	43 599,42			192 280,00	192 280,00
P10-01 Assistance Technique SGH	Personnel	516 461,73	373 470,63	373 470,63		70 000,00	70 000,00	373 470,63	373 470,63		70 000,00	70 000,00	69 491,10	69 491,10	3 500,00	3 500,00			516 461,73	516 461,73
	Fonctionnement	8 764,30	4 364,30	4 364,30		1 800,00	1 800,00	4 364,30	4 364,30		1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	800,00	800,00			8 764,30	8 764,30
	Intervention																			
	Investissement																			
Total Op 13		525 226,03	377 834,93	377 834,93		71 800,00	71 800,00	377 834,93	377 834,93		71 800,00	71 800,00	71 291,10	71 291,10	4 300,00	4 300,00			525 226,03	525 226,03
P12-06 Plan Paysage **	Personnel																			
	Fonctionnement	100 000,00	930,00	930,00		80 000,00	80 000,00	930,00	930,00		20 000,00	20 000,00		60 000,00	19 070,00	19 070,00			100 000,00	100 000,00
	Intervention																			
	Investissement																			

Total Op 31		100 000,00	930,00	930,00		80 000,00	80 000,00	930,00	930,00		20 000,00	20 000,00		60 000,00	19 070,00	19 070,00			100 000,00	100 000,00
P13-02 Schéma Expérimental des 4 Iles	Personnel																				
	Fonctionnement	266 150,00	259 000,91	259 000,91		7 000,00	7 000,00	216 852,70	216 852,70		23 817,50	23 817,50					149,09	25 479,30	266 150,00	266 150,00
	Intervention																				
	Investissement																				
Total Op 7		266 000,91	259 000,91	259 000,91		7 000,00	7 000,00	216 852,70	216 852,70		23 817,50	23 817,50					149,09	25 479,30	266 150,00	266 150,00
P13-02.1 Coordonnateur MAFATE	Personnel	149 113,53	121 731,94	121 731,94		30 000,00	30 000,00	121 731,94	121 731,94		30 000,00	30 000,00							151 731,94	151 731,94
	Fonctionnement	15 946,00	3 467,51	3 467,51		12 116,00	12 116,00	3 467,51	3 467,51		12 116,00	12 116,00							15 583,51	15 583,51
	Intervention																				
	Investissement																				
Total Op 8		165 059,53	125 199,45	125 199,45		42 116,00	42 116,00	125 199,45	125 199,45		42 116,00	42 116,00							167 315,45	167 315,45
P13-04.2 PAT MAFATE	Personnel	55 000,00	50 139,55	50 139,55				50 139,55	50 139,55								4 860,45	4 860,45	55 000,00	55 000,00
	Fonctionnement	21 500,00	21 144,96	21 144,96				21 144,96	21 144,96								355,04	355,04	21 500,00	21 500,00
	Intervention																				
	Investissement																				
Total Op 11		76 500,00	71 284,51	71 284,51				71 284,51	71 284,51								5 215,49	5 215,49	76 500,00	76 500,00
P13-04.3 PAT MAFATE 2021-2024 **	Personnel	123 840,00	11 996,04	11 996,04		42 000,00	42 000,00	11 996,04	11 996,04		42 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00	27 843,96	27 843,96			123 840,00	123 840,00
	Fonctionnement	77 500,00	9 600,68	9 600,68		52 750,00	52 750,00	7 414,43	7 414,43		32 936,25	32 936,25	8 750,00	23 750,00	6 399,32	13 399,32			77 500,00	77 500,00
	Intervention																				
	Investissement																				
Total Op 28		201 340,00	21 596,72	21 596,72		94 750,00	94 750,00	19 410,47	19 410,47		74 936,25	74 936,25	50 750,00	65 750,00	34 243,28	41 243,28			201 340,00	201 340,00
P13-05 Dechets Mafate	Personnel																				
	Fonctionnement	50 510,00	10 484,61	10 484,61				10 484,61	10 484,61								40 025,39	40 025,39	50 510,00	50 510,00
	Intervention																				
	Investissement																				
Total Op 10		50 510,00	10 484,61	10 484,61				10 484,61	10 484,61								40 025,39	40 025,39	50 510,00	50 510,00
P14-08 Route des Laves	Personnel																				
	Fonctionnement	10 300,00				10 300,00	10 300,00				10 300,00	10 300,00							10 300,00	10 300,00
	Intervention																				
	Investissement																				
Total Op 23		10 300,00				10 300,00	10 300,00				10 300,00	10 300,00							10 300,00	10 300,00
P18-02 Plan d'action Marque EPN	Personnel																				
	Fonctionnement	75 842,00	76 327,00	76 327,00				23 072,45	23 072,45		22 000,00	22 000,00						31 254,55	76 327,00	76 327,00
	Intervention																				
	Investissement																				
Total Op 19		75 842,00	76 327,00	76 327,00				23 072,45	23 072,45		22 000,00	22 000,00						31 254,55	76 327,00	76 327,00
P18-03 Kit déficient visuel	Personnel																				
	Fonctionnement	10 000,00	4 454,24	4 454,24		5 000,00	5 000,00	4 454,24	4 454,24		5 000,00	5 000,00	5 545,76	5 545,76					15 000,00	15 000,00
	Intervention																				
	Investissement																				
Total Op 25		10 000,00	4 454,24	4 454,24		5 000,00	5 000,00	4 454,24	4 454,24		5 000,00	5 000,00	5 545,76	5 545,76					15 000,00	15 000,00
P18-03 Outils Educatifs **	Personnel																				
	Fonctionnement	109 873,44	109 873,44	109 873,44				40 440,92	40 440,92		69 432,52	69 432,52							109 873,44	109 873,44
	Intervention																				
	Investissement																				
Total Op 33		109 873,44	109 873,44	109 873,44				40 440,92	40 440,92		69 432,52	69 432,52							109 873,44	109 873,44
P25-01.3 Mise en connexion parcelles - LENA	Personnel																				
	Fonctionnement	6 350,00				6 350,00	6 350,00				6 350,00	6 350,00							6 350,00	6 350,00
	Intervention																				
	Investissement																				
Total Op. 34		6 350,00				6 350,00	6 350,00				6 350,00	6 350,00							6 350,00	6 350,00
P25-04 Immobilier Siège - Secteur Nord	Personnel																				
	Fonctionnement																				
	Intervention	550 000,00	550 000,00	550 000,00				440 000,00	440 000,00					110 000,00					550 000,00	550 000,00
	Investissement	1 250 000,00	1 250 000,00	1 133 515,00	116 485,00		116 485,00	1 250 000,00	1 133 515,00	25 000,00		25 000,00		91 465,00					1 250 000,00	1 250 000,00
Total Op.1		1 800 000,00	1 800 000,00	1 683 515,00	116 485,00		116 485,00	1 690 000,00	1 573 515,00	25 000,00		25 000,00		201 465,00					1 800 000,00	1 800 000,00
PROJETS FLECHES	Personnel	1 584 411,26	722 391,53	722 391,53		452 382,24	452 382,24	722 391,53	722 391,53		452 382,24	452 382,24	269 957,10	299 957,10	96 943,38	96 943,38	15 355,42	15 355,42	1 587 029,67	1 587 029,67
	Fonctionnement	1 836 307,94	581 909,34	615 843,94		869 124,34	869 124,34	371 802,72	386 802,72		583 587,20	583 587,20	188 119,63	529 312,63	107 026,16	224 026,16	86 689,51	145 274,77	1 868 803,48	1 868 803,48
	Intervention	559 000,00	558 100,00	558 100,00		10 430,00	10 430,00	448 100,00	448 100,00		10 430,00	10 430,00		110 000,00					568 530,00	568 530,00
	Investissement	1 297 750,00	1 250 000,00	1 133 515,00	116 485,00	47 750,00	164 235,00	1 250 000,00	1 133 515,00	25 000,00	15 000,00	40 000,00		124 235,00					1 297 750,00	1 297 750,00
SOUS-TOTAL PROJETS FLECHES		5 268 469,20	3 112 000,87	3 029 850,37	116 485,00	1 379 686,58	1 496 171,58	2 792 094,25	2 690 808,25	25 000,00	1 061 399,44	1 086 399,44	458 076,73	1 063 504,73	203 969,54	320 969,54	104 044,93	160 630,19	5 322 113,15	5 322 113,15
P11-04.2 Valorisation paysagère et écologique RN 3	Personnel																				
	Fonctionnement	170 000,00	170 000,00		170 000,00		170 000,00	100 000,00		100 000,00		100 000,00		70 000,00					170 000,00	170 000,00
	Intervention																				
	Investissement																				
Total Op. 6 PLAN DE RELANCE		170 000,00	170 000,00		170 000,00		170 000,00	100 000,00		100 000,00		100 000,00		70 000,00					170 000,00	170 000,00
P24-01 Etudes programme bâtiment musée	Personnel																				
	Fonctionnement	45 000,00	45 000,00	35 405,38	10 655,00	- 1 060,38	9 594,62	45 000,00	4 743,28	10 655,00	29 601,72	40 256,72							45 000,00	45 000,00
	Intervention																				
	Investissement																				
Total Op. 5 PLAN DE RELANCE		45 000,00	45 000,00	35 405,38	10 655,00	- 1 060,38	9 594,62	45 000,00	4 743,28	10 655,00	29 601,72	40 256,72							45 000,00	45 000,00
P24-02 Aménagements espaces publics Plaine des Palmistes	Personnel																				
	Fonctionnement																				
	Intervention																				
	Investissement	275 272,27	275 272,27		275 272,27		275 272,27				75 000,00	75 000,00		200 272,27					275 272,27	275 272,27
Total Op. 4 PLAN DE RELANCE		275 272,27	275 272,27		275 272,27		275 272,27				75 000,00	75 000,00		200 272,27					275 272,27	275 272,27
P25-01 Antenne Ouest - LENA	Personnel																				
	Fonctionnement		111 624,68	111 624,68				43 373,85	43 373,85		68 250,83	68 250,83							111 624,68	111 624,68
	Intervention																				
	Investissement	1 157 000,00	1 157 000,00		1 157 000,00	- 111 624,68	1 045 375,32				831 749,17	831 749,17		213 626,15					1 045 375,32	1 045 375,32
Total Op. 1 PLAN DE RELANCE		1 157 000,00	1 268 624,68	111 624,68	1 157 000,00	- 111 624,68	1 045 375,32	43 373,85	43 373,85		900 000,00	900 000,00		213 626,15					1 157 000,00	1 157 000,00
P25-01.2 Arboretum - LENA	Personnel																				
	Fonctionnement	80 000,00	80 000,00	64 666,00	20 000,00	- 4 666,00	15 334,00	20 000,00	20 000,00		44 666,00	44 666,00		15 334,00					80 000,00	80 000,00
	Intervention																				
	Investissement																				

Total Op. 2 PLAN DE RELANCE		**80 000,00**	**80 000,00**	**84 666,00**	**20 000,00**	**- 4 666,00**	**15 334,00**	**20 000,00**	**20 000,00**		**44 666,00**	**44 666,00**		**15 334,00**					**80 000,00**	**80 000,00**
P25-03 Antenne Sud - Pole 3P	Personnel																			
	Fonctionnement		56 452,02	56 452,02				29 290,13	29 290,13		27 161,89	27 161,89							56 452,02	56 452,02
	Intervention																			
	Investissement	431 000,00	347 698,86	347 698,86	26 849,12		26 849,12	2 898,04	2 898,04		248 838,11	248 838,11		122 811,83					374 547,98	374 547,98
Total Op. 3 PLAN DE RELANCE		**431 000,00**	**404 150,88**	**404 150,88**	**26 849,12**		**26 849,12**	**32 188,17**	**32 188,17**		**276 000,00**	**276 000,00**		**122 811,83**					**431 000,00**	**431 000,00**
PLAN DE RELANCE	Personnel																			
	Fonctionnement	**295 000,00**	463 076,70	268 148,08	200 655,00	- 5 726,38	**194 928,62**	237 663,98	97 407,26	110 655,00	**169 630,44**	**280 335,44**		85 334,00					463 076,70	463 076,70
	Intervention																			
	Investissement	**1 863 272,27**	1 779 971,13	347 698,86	1 459 121,39	- 111 624,68	**1 347 496,71**	2 898,04	2 898,04		**1 155 597,28**	**1 155 597,28**		536 710,25					1 695 195,57	1 695 195,57
SOUS-TOTAL PLAN DE RELANCE		**2 158 272,27**	**2 243 047,83**	**615 846,94**	**1 659 776,39**	**- 117 351,06**	**1 542 425,33**	**240 562,02**	**100 305,30**	**110 655,00**	**1 325 267,72**	**1 435 922,72**		**622 044,25**					**2 158 272,27**	**2 158 272,27**
Sa total personnel		**1 584 411,26**	**722 391,53**	**722 391,53**		**452 382,24**	**452 382,24**	**722 391,53**	**722 391,53**		**452 382,24**	**452 382,24**	**299 957,10**	**299 957,10**	**96 943,38**	**96 943,38**	**15 355,42**	**15 355,42**	**1 587 029,67**	**1 587 029,67**
Sa total fonctionnement		**2 131 307,94**	**1 044 586,04**	**883 991,92**	**200 655,00**	**863 397,96**	**1 064 052,96**	**609 266,70**	**494 009,98**	**110 655,00**	**753 267,64**	**863 922,64**	**189 119,63**	**614 646,63**	**107 026,16**	**224 026,16**	**88 699,51**	**145 274,77**	**2 331 880,18**	**2 331 880,18**
Sa total intervention		**550 000,00**	**558 100,00**	**558 100,00**		**10 430,00**	**10 430,00**	**448 100,00**	**448 100,00**		**10 430,00**	**10 430,00**		**110 000,00**					**568 530,00**	**568 530,00**
Sa total investissement		**3 161 022,27**	**3 029 971,13**	**1 481 213,86**	**1 575 606,39**	**- 83 874,68**	**1 511 731,71**	**1 252 898,04**	**1 136 413,04**	**25 000,00**	**1 170 587,28**	**1 195 587,28**		**660 945,25**					**2 992 945,57**	**2 992 945,57**
TOTAL		**7 426 741,47**	**5 355 048,70**	**3 645 697,31**	**1 776 261,39**	**1 262 335,52**	**3 038 596,91**	**3 032 656,27**	**2 790 914,35**	**135 655,00**	**2 386 667,16**	**2 522 322,16**	**488 076,73**	**1 685 548,98**	**203 969,54**	**320 969,54**	**104 044,93**	**160 630,19**	**7 490 365,42**	**7 490 365,42**

* 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.

Autofinancement des opérations pluriannuelles	-287 064,65

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision 2021		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à 2022	Encaissement prévus en 2022	Encaissements prévus en 2023	Encaissements prévus en 2024	Encaissements prévus > 2024
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
P01-03 Projet FEDER - ECODOM 3E	Financement de l'Etat*	23 062,50		23 062,50			
	Autres financements publics**	130 687,50	51 977,50	78 710,00			
	Autres financements***						
Total Op 21		**153 750,00**	**51 977,50**	**101 772,50**			
P01 -04.1 Coopération Afrique du Sud (FOM et FEXTE)	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	637 270,00		318 635,00		318 635,00	
	Autres financements***						
Total Op 26		**637 270,00**		**318 635,00**		**318 635,00**	
P01-10 Expérimentation dispositif biosécurité	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	35 000,00	30 000,00	5 000,00			
Total Op 17		**35 000,00**	**30 000,00**	**5 000,00**			
P02-01.1 - Projet FEDER Lutte EEE animales Action A	Financement de l'Etat*	23 062,50			23 062,50		
	Autres financements publics**	53 812,50			53 812,50		
	Autres financements***						
Total Op 29		**76 875,00**			**76 875,00**		
P02-05.3 - Projet FEDER Lutte EEE animales Action B	Financement de l'Etat*	23 062,50			23 062,50		
	Autres financements publics**	103 379,78			103 379,78		
	Autres financements***						
Total Op 30		**126 442,28**			**126 442,28**		
P04-01.1 Plan d'actions Roche Ecrite - AAP Mob'Biodiv OFB **	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	133 713,00		70 000,00	63 713,00		
	Autres financements***						
Total Op 35		**133 713,00**		**70 000,00**	**63 713,00**		
P04-02.1 Plan d'actions Forêt de Mare-longue - AAP Mob'Biodiv OFB	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	102 000,00	30 600,00	40 800,00	30 600,00		
	Autres financements***						
Total Op 27		**102 000,00**	**30 600,00**	**40 800,00**	**30 600,00**		
P04-04 Reforest'Action	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	143 989,50	143 989,50				
Total Op 32		**143 989,50**	**143 989,50**				
P05-03 FEDER ESPECE	Financement de l'Etat*	15 000,00	7 085,47	7 914,53			
	Autres financements publics**	296 860,87	296 860,87				
	Autres financements***						
Total Op 4		**311 860,87**	**303 946,34**	**7 914,53**			
P05-04 LIFE+ BIODIYOM	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	34 209,00	23 946,30			10 262,70	
	Autres financements***						
Total Op 5		**34 209,00**	**23 946,30**			**10 262,70**	
P05-05 Mesures compensatoires NRL - Petrea	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	150 000,00	54 730,83	95 269,17			
	Autres financements***						
Total Op 20		**150 000,00**	**54 730,83**	**95 269,17**			
P07-03.1 Inter PAT	Financement de l'Etat*	192 280,00	48 070,00		86 526,00	57 684,00	
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
Total Op 29		**192 280,00**	**48 070,00**		**86 526,00**	**57 684,00**	
P10-01 Assistance Technique SGH	Financement de l'Etat*	73 573,58	37 724,00		36 849,58		
	Autres financements publics**	393 920,00	286 372,00	54 149,00	53 399,00		
	Autres financements***						
Total Op 13		**467 493,58**	**324 096,00**	**54 149,00**	**89 248,58**		
P12-06 Plan Paysage	Financement de l'Etat*	30 000,00	15 000,00		15 000,00		
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
Total Op 31		**30 000,00**	**15 000,00**		**15 000,00**		
P13-02 Schéma Expérimental des 4 Vents	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	212 000,00	98 009,99	113 990,01			

	Autres financements***						
Total Op.7		212 000,00	98 009,99	113 990,01			
P13-02.1 Coordonateur MAFATE	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	168 075,58	53 701,57	53 000,00	61 374,01		
	Autres financements***						
Total Op.10		168 075,58	53 701,57	53 000,00	61 374,01		
P13-04.2 PAT MAFATE	Financement de l'Etat*	25 000,00	20 000,00	5 000,00			
	Autres financements publics**	25 000,00					
	Autres financements***	8 736,00	8 736,00				
Total Op.11		58 736,00	28 736,00	5 000,00			
P13-04.3 PAT MAFATE 2021-2024	Financement de l'Etat*	201 340,00	50 335,00		90 603,00	60 402,00	
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
Total Op.28		201 340,00	50 335,00		90 603,00	60 402,00	
P13-05 Dechets Mafate	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	40 408,00		40 408,00			
	Autres financements***						
Total Op.9		40 408,00		40 408,00			
P14-08 Route des Laves	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	10 300,00	5 150,00		5 150,00		
Total Op.23		10 300,00	5 150,00		5 150,00		
P16-02 Plan d'action Marque EPN	Financement de l'Etat*	13 980,00		13 980,00			
	Autres financements publics**	41 940,00		41 940,00			
	Autres financements***						
Total Op.19		55 920,00		55 920,00			
P18 Kit déficient visuel	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	10 000,00	5 000,00	5 000,00			
Total Op.25		10 000,00	5 000,00	5 000,00			
P18-01 Atelier Valorisation	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	304 300,55		304 300,55			
	Autres financements***						
Total Op.5		304 300,55		304 300,55			
P18-03 Outils Educatifs	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	87 098,75		87 098,75			
	Autres financements***						
Total Op.33		87 098,75		87 098,75			
P25-01.1 Requalification Espaces Ext LENA	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	54 450,00	47 450,00	7 000,00			
Total Op.24		54 450,00	47 450,00	7 000,00			
P25-01.3 Mise en connexion parcelles - LENA	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***	14 000,00	7 000,00	7 000,00			
Total Op.34		14 000,00	7 000,00	7 000,00			
P25-04 Immobilier Siège / Nord	Financement de l'Etat*	1 800 000,00	1 573 515,00		25 000,00	201 485,00	
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
Total Op.1		1 800 000,00	1 573 515,00		25 000,00	201 485,00	
Dotation MTES 1,7M€ - Plan de relance	Financement de l'Etat*	1 727 272,27	287 881,80	863 000,00	576 390,47		
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
Total Op.1,2,4,5,6 PLAN DE RELANCE		1 727 272,27	287 881,80	863 000,00	576 390,47		
Dotation DIE 431.000€ - Plan de relance	Financement de l'Etat*	431 000,00	431 000,00				
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
Total Op.3 PLAN DE RELANCE		431 000,00	431 000,00				
Sa total	Financement de l'Etat*	4 578 633,35	2 470 611,27	912 957,03	875 404,05	319 571,00	
Sa total	Autres financements publics**	2 914 675,53	896 199,06	1 298 300,48	366 278,29	328 897,70	
Sa total	Autres financements ***	276 475,50	247 325,50	24 000,00	5 150,00		
TOTAL		7 769 784,38	3 614 135,83	2 235 257,51	1 246 922,34	648 468,70	

* 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

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

*** Le cas échéant, s'il n'y a pas de BR de fin d'année, vous pouvez reprendre les données des prévisions d'exécution pour les lignes 1 à 4b) (cellules H8 à H14). Dans ce cas vous pouvez effacer le lien et copier-coller directement les éléments dans le tableau.**

				BI 2022
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer (COFI 2021)*		1 121 839,69
	2	Niveau initial du fonds de roulement (COFI 2021)*		4 451 769,07
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement (COFI 2021)*		-92 436,26
	4	Niveau initial de la trésorerie (COFI 2021)*		4 544 205,33
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée (COFI 2021)*		1 190 413,16
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée (COFI 2021)*		3 353 792,17
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement		9 942 967,79
	6	Résultat patrimonial		816 955,42
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)		1 292 955,42
	8	Variation du fonds de roulement		-33 131,86
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire		0
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	0
		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	476 000,00
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	476 000,00
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
		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	+ / -	
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-509 131,86
	12.a	Recettes budgétaires		9 170 581,24
	12.b	Crédits de paiement ouverts		9 679 713,10
	13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		432 885,32
	14	Variation de la trésorerie = 12 - 13		-942 017,18
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		-287 064,65
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		-654 952,53
	15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		908 885,32
	16	Variation des restes à payer		263 254,69
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer		1 385 094,38
	18	Niveau final du fonds de roulement		4 418 637,21
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement		816 449,06
	20	Niveau final de la trésorerie		3 602 188,15
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée		903 348,51
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		2 698 839,64

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale