

Parc amazonien de Guyane
Etablissement public du parc national



Conseil d'administration

Séance du 16 novembre 2017

Délibération n°2017-251

Approbation du budget initial de l'exercice 2018

Vu le décret n° 2007-266 du 27 février 2007 créant le parc national dénommé « Parc amazonien de Guyane »,

Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 07 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable

Vu le rapport du directeur,

Article 1 :

Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- **84,80** ETPT sous plafond et **5,67** ETPT hors plafond
- **8.260.066** euros Autorisations d'engagement dont :
 - **5.839.660** euros personnel
 - **1.911.416** euros fonctionnement
 - **233.050** euros intervention
 - **275.940** euros investissement
- **9.454.108** euros de crédits de paiement
 - **5.839.660** euros personnel
 - **1.958.528** euros fonctionnement
 - **228.520** euros intervention
 - **1.427.400** euros investissement
- **-1.333.587** euros de solde budgétaire

Article 2 :

Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- **-1.333.587** euros de variation de trésorerie
- **-38.417** euros de résultat patrimonial
- **+60.764** euros de capacité d'autofinancement
- **-1.366.636** euros variation de fonds de roulement

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale sont annexés à la présente délibération.

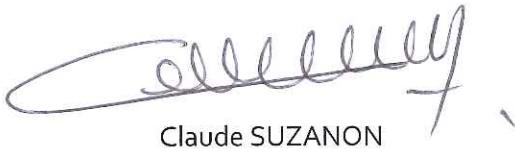
Article 3 :

La présente délibération sera publiée au recueil des actes administratifs de l'établissement public du Parc amazonien de Guyane.

Article 4 :

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours contentieux devant le Tribunal administratif de Cayenne dans un délai de 2 mois à compter de sa publication.

Le Président du Conseil d'administration,



Claude SUZANON

Le Directeur,



Gilles KLEITZ

Le Commissaire du Gouvernement,
Pour le Préfet de Guyane,
Le Sous-préfet aux communes de l'intérieur,



Mathias OTT

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	84	5	89
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	84,8	5,67	90,47

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 législatif 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 AUTORISES PAR LA LFI			EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI			ETPT	ETP	masse salariale
	ETPT	ETP	masse salariale	ETPT	ETP	masse salariale			
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3)	84,8	84	5140834,79	5,67	5	211943	90,47	89	5352777,79
1 - TITULAIRES	22	22	1645373,94	0	0	0	22	22	1645373,94
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et <u>actes de gestion</u> , dont CAP, déconcentrés dans l'organisme)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Titulaires organisme (corps propre)	22	22	1645373,94	0	0	0	22	22	1645373,94
- en fonction dans l'organisme :	22	22	1645373,94	0	0	0	22	22	1645373,94
. Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	6	6	541379,76	0	0	0	6	6	541379,76
. Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	16	16	1103994,18	0	0	0	16	16	1103994,18
- 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 sortantes non remboursées	0	0	0	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
2 - NON TITULAIRES	62,8	62	3495460,85	5,67	5	211943	68,47	67	3707403,85
* Non titulaires de droit public	62,8	62	3495460,85	4,67	4	204431,72	67,47	66	3699892,57
- en fonction dans l'organisme :	62,8	62	3495460,85	4,67	4	204431,72	67,47	66	3699892,57
. Contractuels sous statut :	62,8	62	3495460,85	0	0	0	62,8	62	3495460,85
. δCDI	46,33	47	2472189,37	0	0	0	46,33	47	2472189,37
. δCDD	16,47	15	1023271,48	0	0	0	16,47	15	1023271,48
. Contractuels hors statut :	0	0	0	4,67	4	204431,72	4,67	4	204431,72
. δCDI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
. δCDD	0	0	0	4,67	4	204431,72	4,67	4	204431,72
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- en fonction dans une autre personne morale :	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
* Non titulaires de droit privé	0	0	0	1	1	7511,28	1	1	7511,28
- en fonction dans l'organisme :	0	0	0	1	1	7511,28	1	1	7511,28
. δCDI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
. δCDD	0	0	0	1	1	7511,28	1	1	7511,28
- 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
3 - CONTRATS AIDES	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'Etat)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 - AUTRES ELEMENTS DE MASSE SALARIALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres rémunérations : allocation de retour à l'emploi, vacances	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Action sociale et œuvres sociales (compte comptable 647)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Allocations retraites à la charge de l'établissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	Montants						Montants			
	AE			CP			Dernier BR 2017	Prévision d'exécution 2017	BI 2018	
	Dernier BR 2017	Prévision d'exécution 2017	BI 2018	Dernier BR 2017	Prévision d'exécution 2017	BI 2018				
Personnel	5 543 762		5 839 660	5 543 762	5 539 397	5 839 660	7 553 869	7 567 971	7 543 262	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	396 437			396 437	396 437	308 639	7 526 959	7 523 142	7 523 142	Autres financements de l'Etat
									-	Fiscalité affectée
								7 770	-	Autres financements publics (hors contributions des agences de l'eau)
Fonctionnement	1 738 594		1 911 416	1 865 542	1 626 193	1 958 528			-	Contributions des agences de l'eau
							26 910	37 059	20 120	Recettes propres
Intervention	268 650		233 050	301 746	223 978	228 520				
							1 389 167	976 962	577 259	Recettes fléchées*
Investissement	973 685		275 940	2 132 595	1 016 981	1 427 400	1 015 796	868 096	177 348	Financements de l'Etat fléchés
							368 371	108 866	372 411	Autres financements publics fléchés
							5 000		27 500	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	8 524 691	-	8 260 066	9 843 645	8 406 549	9 454 108	8 943 036	8 544 933	8 120 521	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)				-	138 384	-	900 609	-	1 333 587	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS			
	Dernier BR 2017	Prévision d'exécution 2017	BI 2018
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	900 609	-	1 333 587
<i>dont Budget Principal</i>			
<i>dont Budget Annexe</i>			
Remboursements d'emprunts (capital) (b1) ;			
Nouveaux prêts (capital) (b1) ;			
Dépôts et cautionnements (b1)			
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**			-
Autres décaissements non budgétaires (e1)			
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	900 609		1 333 587
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)		138 384	-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>			-
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>			-
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)			1 333 587

FINANCEMENTS			
Dernier BR 2017	Prévision d'exécution 2017	BI 2018	
-	138 384	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
			<i>dont Budget Principal</i>
			<i>dont Budget Annexe</i>
			Nouveaux emprunts (capital) (b2) ;
			Remboursements de prêts (capital) (b2) ;
			Dépôts et cautionnements (b2)
		-	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
			Autres encaissements non budgétaires (e2)
	138 384	-	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
900 609		1 333 587	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
119 781		1 324 955	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
780 827		8 632	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
		1 333 587	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 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants			PRODUITS	Montants		
	Dernier BR 2017	Prévision d'exécution 2017	BI 2018		Dernier BR 2017	Prévision d'exécution 2017	BI 2018
Personnel	5 543 762	5 539 397	5 839 660	Subventions de l'Etat	7 526 959	7 523 142	7 523 142
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	396 437	396 437	308 639	Fiscalité affectée			
				Autres subventions	498 428	35 185	544 210
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 217 047	1 992 578	2 279 528	Contributions des agences de l'eau			
Intervention (le cas échéant)	301 746	223 978	228 520	Autres produits	175 406	175 406	241 939
TOTAL DES CHARGES (1)	8 062 555	7 755 953	8 347 708	TOTAL DES PRODUITS (2)	8 200 793	7 733 733	8 309 291
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	138 238	0	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	22 220	38 417
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 200 793	7 755 953	8 347 708	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 200 793	7 755 953	8 347 708

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants		
	Dernier BR 2017	Prévision d'exécution 2017	BI 2018
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	138 238	-22 220	-38 417
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	363 000	321 000	321 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	148 496	148 496	221 819
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs			
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs			
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	352 742	150 284	60 764

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

EMPLOIS	Montants			RESSOURCES	Montants		
	Dernier BR 2017	Prévision d'exécution 2017	BI 2018		Dernier BR 2017	Prévision d'exécution 2017	BI 2018
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	Capacité d'autofinancement	352 742	150 284	60 764
Investissements	2 132 595	1 016 981	1 427 400	Financement de l'actif par l'État			
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			
				Autres ressources			
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	2 132 595	1 016 981	1 427 400	TOTAL DES RESSOURCES (6)	352 742	150 284	60 764
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	0	0	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	1 779 853	866 697	1 366 636

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants		
	Dernier BR 2017	Prévision d'exécution 2017	BI 2018
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-1 779 853	-866 697	-1 366 636
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-879 244	-1 005 081	-33 049
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-900 609	138 384	-1 333 587
<i>Dont variation de la TRESORERIE FLECHÉE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*</i>	<i>-119 781</i>	<i>0</i>	<i>-1 324 955</i>
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	971 847	1 860 002	493 366
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	480 023	326 923	293 874
Niveau final de la TRESORERIE	491 824	1 533 079	199 492
<i>Dont niveau final de TRESORERIE fléchée</i>		<i>292 760</i>	<i>-1 032 195</i>

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"