



Conseil d'administration

Séance du 15 novembre 2018

Délibération n°2018-272

Approbation du budget initial de l'exercice 2019

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 vote les autorisations budgétaires suivantes :

- **85,80** ETPT sous plafond et **14,07** ETPT hors plafond
- **8.858.536 euros** d'autorisations d'engagement dont :
 - **6.084.617** euros en personnel
 - **2.180.111** euros en fonctionnement
 - **236.408** euros en intervention
 - **357.400** euros en investissement
- **9.856.122 €** de crédits de paiement
 - **6.084.617 €** personnel
 - **2.184.521 €** fonctionnement
 - **236.251 €** intervention
 - **1.350.733 €** investissement
- **8.851.478 €** de prévisions de recettes
- **-1.004.644 €** de solde budgétaire

Article 2 :

Le Conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- **-1.004.644 €** de variation de trésorerie
- **-350.905,20 €** de résultat patrimonial
- **-220.678,84 €** d'insuffisance d'autofinancement
- **-1.571.411,84 €** de 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.

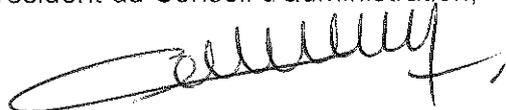
Article 3 :

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 par intérim,



Arnaud ANSELIN

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



Frédéric BOUTEILLE

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	85	8	93
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	85,8	14,07	99,87

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)	85,8	85	5 468 040,00	14,07	8	616 576,67	99,87	92,8	6 084 616,67
1 - TITULAIRES	21	21	1 480 930,67	0	0	0,00	21	21	1 480 930,67
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et <u>actes de gestion, dont CAP, déconcentrés</u> dans l'organisme)	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
* Titulaires organisme (corps propre)	21	21	1 480 930,67	0	0	0,00	21	21	1 480 930,67
- en fonction dans l'organisme :	21	21	1 480 930,67	0	0	0,00	21	21	1 480 930,67
. Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	6	6	504 738,30	0	0	0,00	6	6	504 738,30
. Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	15	15	976 192,37	0	0	0,00	15	15	976 192,37
- en fonction dans une autre personne morale :	0	0	0,00	0	0	0,00			
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées	0	0	0,00	0	0	0,00			
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme- MAD sortantes remboursées	0	0	0,00	0	0	0,00			
2 - NON TITULAIRES	64,8	64	3 944 609,33	12,07	6	446 436,67	76,87	69,8	4 391 046,00
* Non titulaires de droit public	64,8	64	3 944 609,33	12,07	6	446 436,67	76,87	69,8	4 391 046,00
- en fonction dans l'organisme :	64,8	64	3 944 609,33	12,07	6	446 436,67	76,87	69,8	4 391 046,00
. Contractuels sous statut :	64,8	64	3 944 609,33	12,07	6	446 436,67	76,87	69,8	4 391 046,00
øCDI	42,55	43,8	2 350 539,02	0	0	0,00	42,55	43,8	2 350 539,02
øCDD	22,25	20	1 594 070,31	12,07	6	446 436,67	34,32	26	2 040 506,98
. Contractuels hors statut :	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
øCDI	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
øCDD	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
- en fonction dans une autre personne morale :	0	0	0	0	0	0			
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	0	0	0	0	0	0			
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	0	0	0	0	0	0			
* Non titulaires de droit privé	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
- en fonction dans l'organisme :	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
øCDI	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
øCDD	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
- en fonction dans une autre personne morale	0	0	0	0	0	0			
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	0	0	0	0	0	0			
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	0	0	0	0	0	0			
3 - CONTRATS AIDES				2	2	26 400,00	2	2	26 400,00
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5)							0	0	0
4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT							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
* 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
* 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
* 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
5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES							0	0	0
* Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur							0	0	0
* Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur							0	0	0
6 - AUTRES ELEMENTS DE MASSE SALARIALE							0	0	186240
Autres rémunérations : allocation de retour à l'emploi, vacances						143 740,00			143 740,00
Action sociale et œuvres sociales (compte comptable 647)			42 500,00			0,00			42 500,00
Allocations retraites à la charge de l'établissement						0,00			0,00

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	Montants						Montants			
	AE			CP			Dernier BR 2018	Prévision d'exécution 2018	BI 2019	
	Dernier BR 2018	Prévision d'exécution 2018	BI 2019	Dernier BR 2018	Prévision d'exécution 2018	BI 2019				
Personnel	5 839 660	5 704 264	6 084 617,00	5 839 660	5 704 264,00	6 084 617,00	7 543 262	7 642 622,78	7 550 642,00	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	451 076	435 860		451 076	435 860,00				-	Autres financements de l'Etat
									-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	2 027 497	2 047 497	2 180 111,00	2 074 609	1 924 484,00	2 184 521,00	7 523 142	7 523 142,00	7 523 142,00	Autres financements publics (hors contributions des agences de l'eau)
									-	Contributions des agences de l'eau
Intervention	242 950	242 950	236 408,00	280 420	221 050,00	236 251,00	20 120	119 480,78	27 500,00	Recettes propres
Investissement	281 940	328 940	357 400,00	1 435 118	694 622,00	1 350 733,00				
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	8 392 047	8 323 651	8 858 536,00	9 629 807	8 544 420,00	9 856 122,00	8 007 108	7 972 730,54	8 851 478,00	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)							1 622 699	571 689,46	1 004 644,00	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				FINANCEMENTS			
	Dernier BR 2018	Prévision d'exécution 2018	BI 2019	Dernier BR 2018	Prévision d'exécution 2018	BI 2019	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	1 622 699,00	571 689,46	1 004 644,00	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>							<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe</i>							<i>dont Budget Annexe</i>
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)**			-			-	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)							Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	1 622 699,00	571 689,46	1 004 644,00			-	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)			-	1 622 699,00	571 689,46	1 004 644,00	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>			-	1 602 400,00	822 662,00	747 223,00	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>		250 973,00	-	20 299,00		257 421,00	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	1 622 699,00	571 689,46	1 004 644,00	1 622 699,00	571 689,46	1 004 644,00	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 2018	Prévision d'exécution 2018	BI 2019		Dernier BR 2018	Prévision d'exécution 2018	BI 2019
Personnel	5 839 660,00	5 704 264,00	6 084 616,67	Subventions de l'Etat	7 523 142,00	7 625 642,00	7 602 784,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	451 076,00	435 860,00	432 027,51	Fiscalité affectée			
				Autres subventions	469 395,00	116 868,52	622 425,35
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 395 609,00	2 299 538,65	2 537 521,04	Contributions des agences de l'eau			
Intervention (le cas échéant)	280 420,00	221 050,00	236 251,00	Autres produits	217 342,00	380 220,65	282 274,16
TOTAL DES CHARGES (1)	8 515 689,00	8 224 852,65	8 858 388,71	TOTAL DES PRODUITS (2)	8 209 879,00	8 122 731,17	8 507 483,51
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0,00	0,00	0,00	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	305 810,00	102 121,48	350 905,20
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 515 689,00	8 224 852,65	8 858 388,71	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 515 689,00	8 224 852,65	8 858 388,71

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants		
	Dernier BR 2018	Prévision d'exécution 2018	BI 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-305 810,00	-102 121,48	-350 905,20
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	321 000,00	375 054,65	353 000,52
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	197 222,00	257 653,12	222 774,16
+ 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)	-182 032,00	15 280,05	-220 678,84

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

EMPLOIS	Montants			RESSOURCES	Montants		
	Dernier BR 2018	Prévision d'exécution 2018	BI 2019		Dernier BR 2018	Prévision d'exécution 2018	BI 2019
Insuffisance d'autofinancement	182 032,00	0,00	220 678,84	Capacité d'autofinancement	0,00	15 280,05	0,00
Investissements	1 435 118,00	694 622,00	1 350 733,00	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)	1 617 150,00	694 622,00	1 571 411,84	TOTAL DES RESSOURCES (6)	0,00	15 280,05	0,00
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0,00	0,00	0,00	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	1 617 150,00	679 341,95	1 571 411,84

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 2018	Prévision d'exécution 2018	BI 2019
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-1 617 150,00	-679 341,95	-1 571 411,84
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	5 549,00	-107 652,49	-566 767,84
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-1 622 699,00	-571 689,46	-1 004 644,00
<i>Dont variation de la TRESORERIE FLECHEE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*</i>	-1 602 400,00	-822 662,00	-747 223,00
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	921 791,00	1 859 599,02	288 187,18
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	510 789,00	397 587,02	-169 180,82
Niveau final de la TRESORERIE	411 002,00	1 462 012,00	457 368,00
<i>Dont niveau final de TRESORERIE fléchée</i>	-998 492,00	-218 754,00	-965 977,00

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"