



**RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE**

*Liberté
Égalité
Fraternité*



CONSEIL D'ADMINISTRATION

SÉANCE DU 7 DÉCEMBRE 2023

RÉSOLUTION n° 2023 – 11

Budget initial pour 2024

Vu le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,

Vu les articles D 222-7, D 223-1, D 223-4 et D 223-8 du code forestier,

Vu le décret n° 2005-1017 du 22 août 2005 relatif aux conditions de nomination et d'avancement dans les emplois de direction de l'Office national des forêts,

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,

Vu le rapport de présentation du budget initial pour l'exercice 2024 et après en avoir délibéré.

Article 1

Le Conseil d'administration vote les prévisions budgétaires suivantes :

- Niveau d'emploi prévisionnel : (Annexe : Tableau C-1)
 - 8 111 ETPT, dont 7 611 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 500 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- Compte de résultat prévisionnel : (Annexe : Tableau B-1)
 - 461,5 M€ de charges de personnel
 - 462,1 M€ de charges de fonctionnement
 - 930,1 M€ de produits
 - + 6,5 M€ de résultat prévisionnel
- Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale : (Annexe : Tableau B-2)
 - 38,1 M€ de capacité d'autofinancement (CAF)
 - 60,6 M€ d'emplois
 - 22,4 M€ de ressources
 - - 0,1 M€ de variation de fonds de roulement

Article 2

Le Conseil d'administration approuve les tableaux ci-dessous annexés :

- L'annuité 2024 de la programmation des investissements forestiers (tableau A) ;
- Le compte de résultat prévisionnel (tableau B-1) par regroupements de comptes (personnel et fonctionnement) et le tableau de financement abrégé prévisionnel (tableau B-2) ;
- Le tableau des emplois (tableau C-1) ;
- La liste des crédits limitatifs relatifs à la masse salariale des personnels, des frais de publicité et de réception et des subventions accordées (tableau C-2) ;
- Le tableau des autorisations d'engagement pour les investissements pouvant donner lieu à crédits de paiements pluriannuels (tableau C-3) ;
- Le tableau des emplois de direction en application du décret n° 2005-1017 du 22 août 2005 (tableau D).

Le Président du Conseil d'administration



Jean-Yves CAULLET

TABLEAU A : Programmation des investissements forestiers

en milliers d'euros	2021	2022	Budget rectificatif 2023	Budget 2024
Investissements "Infrastructure"	9 875	12 140	13 650	14 663
Investissements environnementaux	719	1 030	984	674
Investissements d'accueil du public	2 698	2 644	5 166	3 763
Total investissements en forêt	13 293	15 814	19 800	19 100

TABLEAUX B : Compte de résultat prévisionnel et tableau de financement

SOU MIS AU VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

B-1 COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL en milliers d'euros

DÉPENSES	Exécution 2020 retraitée	Exécution 2021 retraitée	Exécution 2022	Budget rectificatif 2023	Budget initial 2024	RECETTES	Exécution 2020 retraitée	Exécution 2021 retraitée	Exécution 2022	Budget rectificatif 2023	Budget initial 2024
Personnel	450 693	443 027	450 587	454 504	461 457	Subventions d'exploitation	45 842	92 384	101 339	73 668	78 469
Fonctionnement autres que les charges de personnel	385 270	414 892	491 813	475 531	462 140	Autres ressources	714 189	797 336	894 090	888 985	851 668
TOTAL DES DÉPENSES (1)	835 963	857 919	942 400	930 035	923 597	TOTAL DES RECETTES (2)	760 031	889 720	995 430	962 654	930 138
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		31 801	53 030	32 618	6 540	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	75 933	0		0	0
TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	835 963	889 720	995 430	962 654	930 138	TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	835 963	889 720	995 430	962 654	930 138

B-2 TABLEAU DE FINANCEMENT ABRÉGÉ PRÉVISIONNEL en milliers d'euros

EMPLOIS	Exécution 2020 retraitée	Exécution 2021 retraitée	Exécution 2022	Budget rectificatif 2023	Budget initial 2024	RESSOURCES	Exécution 2020 retraitée	Exécution 2021 retraitée	Exécution 2022	Budget rectificatif 2023	Budget initial 2024
Insuffisance d'autofinancement	41 739					Capacité d'autofinancement (*)		61 286	94 782	61 718	38 110
Investissements	39 240	55 119	48 937	59 986	60 276	Subventions d'investissement	6 365	7 790	6 275	13 877	10 980
Autres emplois	11 048	4 065	65 840	62 140	300	Autres ressources	64 494	34 166	11 788	8 438	11 374
TOTAL DES EMPLOIS (5)	92 027	59 184	114 777	122 126	60 576	TOTAL DES RESSOURCES (6)	70 859	103 242	112 846	84 033	60 465
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT (7)=(6)-(5)		44 058				PRÉLÈVEMENT AU FONDS DE ROULEMENT (8)=(5)-(6)	21 168		1 931	38 093	111

Tableau C-1 : Emplois rémunérés par catégories

Emplois en équivalent temps plein travaillé	Exécution 2020	Exécution 2021	Exécution 2022	Budget rectificatif 2023	Budget initial 2024	Ecart BI 2024/ BR 2023	
Secteur public	4 507	4 231	3 961	3 710	3 483	-227	-6,1%
<i>dont titulaires</i>	4 402	4 136	3 869	3 623	3 396	-227	-6,3%
<i>dont non titulaires</i>	105	95	92	87	87	0	0,0%
Secteur privé	3 385	3 538	3 764	3 901	4 128	227	5,8%
<i>dont ouvriers forestiers</i>	2 201	2 050	1 949	1 805	1 720	-86	-4,7%
<i>dont autres salariés</i>	1 184	1 488	1 815	2 096	2 409	313	14,9%
Total hors emplois aidés	7 892	7 769	7 725	7 611	7 611	0	0,0%
Emplois aidés et assimilés	407	395	438	462	500	38	8,2%
Total général	8 299	8 164	8 163	8 073	8 111	38	0,5%

Tableau C-2 : Etat des crédits limitatifs (article D 223-8 du code forestier)

en milliers d'euros	Comptes	Exécution 2020	Exécution 2021	Exécution 2022	Budget rectificatif 2023	Budget initial 2024	Ecart BI 2024/ BR 2023	
Masse salariale fonctionnaires et salariés hors ouvriers	64*	353 921	352 967	354 352	366 907	374 827	7 920	2,2%
Subventions accordées	647*	3 348	3 357	3 314	3 561	3 680	119	3,3%
<i>dont Versement APAS</i>	64721*	1 720	1 660	1 500	1 421	1 380	-41	-2,9%
<i>dont versement CE</i>	64722*	1 420	1 486	1 555	1 800	1 950	150	8,3%
<i>dt fonct° CE (non LIM)</i>	64723*	209	211	260	340	350	10	2,9%
Subventions diverses	6281	150	150	150	150	150	0	0,0%
Frais de colloques, publicité, réception	6185 + 62572 + 62312	138	101	146	150	150	0	0,0%
TOTAL GÉNÉRAL		357 558	356 575	357 962	370 768	378 807	8 039	2,2%

Tableau C-3 : Nouvelles opérations pluriannuelles (autorisations d'engagement)

Nouveaux programmes	Comptes	Exécution 2020	Exécution 2021	Exécution 2022	Budget rectificatif 2023	Budget initial 2024	Ecart BI 2024/ BR 2023	
Investissements immobiliers (opérations individualisées)	2312* à 2314*	6 309	24 404	19 141	9 699	9 491	-208	-2,1%
Investissements informatiques	23251* 23252*	7 523	9 981	10 157	10 281	8 848	-1 433	-13,9%

A4bis	DT GE	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial (Groupe Ouest)	1
A4bis	DT GE	DIRECTION TERRITORIALE	Secrétaire général de la DT	1
A4	DT GE	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial (Groupe Est)	1
A4	DT GE	AGENCE TERRITORIALE	Responsable commercial bois et services	1
A4	DT GE	AGENCE TRAVAUX (groupe Ouest)	Directeur d'agence travaux	1
A4	DT GE	AGENCE TERRITORIALE TRAVAUX (groupe Est)	Directeur d'agence travaux	1
A4	DT GE	AGENCE TERRITORIALE MEURTHE-ET-MOSELLE	Directeur d'agence	1
A4	DT GE	AGENCE TERRITORIALE NORD ALSACE	Directeur d'agence	1
A4	DT GE	AGENCE TERRITORIALE DE BAR-LE-DUC	Directeur d'agence	1
A4	DT GE	AGENCE TERRITORIALE HAUTE-MARNE	Directeur d'agence	1
A4	DT GE	AGENCE TERRITORIALE VOSGES ouest	Directeur d'agence	1
A4	DT GE	AGENCE TERRITORIALE VOSGES MONTAGNE	Directeur d'agence	1
A4	DT GE	AGENCE TERRITORIALE DE METZ	Directeur d'agence	1
A4	DT GE	AGENCE TERRITORIALE AUBE - MARNE	Directeur d'agence	1
A4	DT GE	AGENCE TERRITORIALE DE VERDUN	Directeur d'agence	1
A4bis	DT GE	AGENCE TERRITORIALE HAUT-RHIN	Directeur d'agence	1
A4	DT GE	AGENCE TERRITORIALE DE SARREBOURG	Directeur d'agence	1
A4	DT GE	AGENCE TERRITORIALE DES ARDENNES	Directeur d'agence	1
A4	DT MM	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial	1
A4	DT MM	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial	1
A4	DT MM	AGENCE TERRITORIALE TRAVAUX	Directeur d'agence	1
A4	DT MM	AGENCE RTM DES ALPES DU SUD	Directeur d'agence	1
A4	DT MM	AGENCE TERRITORIALE ALPES MARITIMES VAR	Directeur d'agence	1
A4	DT MM	AGENCE TERRITORIALE HERAULT-GARD	Directeur d'agence	1
A4	DT MM	AGENCE RTM DES PYRÉNÉES	Directeur d'agence	1
A4	DT MM	AGENCE TERRITORIALE AUDE-PYRENEES ORIENTALES	Directeur d'agence	1
A4	DT MM	AGENCE TERRITORIALE DFCI	Directeur d'agence	1
A4	DT MM	AGENCE TERRITORIALE-PYRENEES GASCOGNE	Directeur d'agence	1
A4bis	DT SEINO	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial	1
A4bis	DT SEINO	AGENCE DE COMPIEGNE	Directeur d'agence	1
A4	DT SEINO	AGENCE DE LILLE	Directeur d'agence	1
A4	DT SEINO	AGENCE TERRITORIALE ILE-DE-FRANCE OUEST	Directeur d'agence	1
A4	DT SEINO	AGENCE TERRITORIALE ILE-DE-FRANCE EST	Directeur d'agence	1
A4	DT SEINO	AGENCE TERRITORIALE DE ROUEN	Directeur d'agence	1
A4	DT SEINO	AGENCE TRAVAUX	Directeur d'agence travaux	1
			Total ED groupe II soumis au CA	78
			Total général ED groupe II	89