

CONSEIL D'ADMINISTRATION

SÉANCE DU 27 NOVEMBRE 2018

DÉLIBÉRATION N° 2018-58 : ADOPTION DU BUDGET INITIAL POUR 2019

Le Conseil d'administration de l'Agence française pour la biodiversité,

- Vu le Code de l'environnement, et notamment ses articles L.131-8 à L.131-17, relatifs à l'Agence française pour la biodiversité ;
- Vu le Code de l'environnement, et notamment ses articles R.131-28 à R.131-28-11, relatifs au Conseil d'administration de l'Agence française pour la biodiversité ;
- Vu le Code de l'environnement, et notamment son article R.131-30-1, relatif aux compétences du Directeur général de l'Agence française pour la biodiversité ;
- Vu le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, et notamment ses articles 175, 176 et 177 ;
- Vu le rapport du Directeur général de l'Agence ;

et après avoir valablement délibéré,

D É C I D E

ARTICLE 1 :

D'approuver les autorisations budgétaires suivantes relatives au budget initial pour 2019 :

- 1 184 ETP et 1 214 ETPT sous plafond, soit un schéma d'emplois de -5 ETP, et 54 ETP et 54 ETPT hors plafond ;
- 302 900 000 € d'autorisations d'engagement, dont :
 - 83 200 000 € en personnel,
 - 32 000 000 € en fonctionnement,
 - 180 700 000 € en intervention,
 - 7 000 000 € en investissement ;
- 287 700 000 € de crédits de paiement, dont :
 - 83 200 000 € en personnel,
 - 27 743 000 € en fonctionnement,
 - 169 757 000 € en intervention,
 - 7 000 000 € en investissement ;
- 287 700 000 € de recettes ;
- un solde budgétaire équilibré.

ARTICLE 2 :

D'approuver les prévisions budgétaires suivantes :

- une variation de trésorerie nulle ;
- + 2 000 000 € de résultat patrimonial ;
- 6 600 000 € de capacité d'autofinancement ;
- une variation du fonds de roulement nulle.

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

Le Directeur général, chargé
du secrétariat du Conseil d'administration,



Christophe AUBEL

Le Président
du Conseil d'administration,



Philippe MARTIN

AFB 2019 BUDGET INITIAL

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	1 184,00	54,00	1 238,00
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	1 214,00	54,00	1 268,00

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 AUTORISÉS PAR LA LFI			EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI			ETP	ETPT	Masse salariale
	ETP	ETPT	Masse salariale	ETP	ETPT	Masse salariale			
EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3)	1 184,00	1 213,93	76 489 216	54,00	54,00	2 524 006	1 238,00	1 267,93	79 013 222
1 - TITULAIRES	756,50	757,48	48 196 261	-	-	-	756,50	757,48	48 196 261
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion, dont CAP, déconcentrés dans l'organisme)	756,50	757,48	48 196 261				756,50	757,48	48 196 261
* Titulaires organisme (corps propre)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- en fonction dans l'organisme :	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- en fonction dans une autre personne morale :	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes remboursées	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 - NON TITULAIRES	427,50	456,45	28 292 955	44,00	37,98	2 024 182	471,50	494,43	30 317 137
* Non titulaires de droit public	427,50	456,45	28 292 955	44,00	37,98	2 024 182	471,50	494,43	30 317 137
- en fonction dans l'organisme :	427,50	456,45	28 292 955	44,00	37,98	2 024 182	471,50	494,43	30 317 137
. Contractuels sous statut :	286,20	286,03	17 822 875	-	-	-	286,20	286,03	17 822 875
- CDI	264,60	264,43	16 526 875	-	-	-	264,60	264,43	16 526 875
- CDD	21,60	21,60	1 296 000	-	-	-	21,60	21,60	1 296 000
. Contractuels hors statut :	-	29,12	1 426 880	44,00	37,98	2 024 182	44,00	67,10	3 451 062
- CDI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- CDD	-	29,12	1 426 880	44,00	37,98	2 024 182	44,00	67,10	3 451 062
. Titulaires État détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	141,30	141,30	9 043 200	-	-	-	141,30	141,30	9 043 200
- en fonction dans une autre personne morale :	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	-	-	-	-	-	-	-	-	-
* Non titulaires de droit privé	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- en fonction dans l'organisme :	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- CDI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- CDD	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- en fonction dans une autre personne morale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 - CONTRATS AIDÉS				10,00	16,02	499 824	10,00	16,02	499 824
EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5)				21,00	21,50	-	21,00	21,50	-
4 - EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ÉTAT				6,00	6,50		6,00	6,50	
* Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)				-	-		-	-	-
* Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)				1,00	1,00		1,00	1,00	-
* Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)				-	-		-	-	-
* Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État)				5,00	5,50		5,00	5,50	-
5 - EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR D'AUTRES COLLECTIVITÉS OU ORGANISMES				15,00	15,00		15,00	15,00	
* Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur				-	-		-	-	-
* Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur				15,00	15,00		15,00	15,00	-
6- AUTRES ÉLÉMENTS DE MASSE SALARIALE						4 186 778			4 186 778
Allocation de retour à l'emploi (chômeurs)						230 000			230 000
Allocation retraite à la charge de l'établissement (ex - CSP)						1 500 000			1 500 000
Action sociale et œuvre sociale (compte 647)						1 600 000			1 600 000
Capital décès (64562)						50 000			50 000
Volontaires service civique (33,7 ETPT exécutés en 2019, hors champ)						806 778			806 778
TOTAL	1 184,00	1 213,93	76 489 216	75,00	75,50	6 710 784	1 259,00	1 289,43	83 200 000

AFB 2019 BUDGET INITIAL

TABLEAU 4

Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	0	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)			Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; 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)	0	-	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)	-	0	PRÉLÈVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	-	0	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	0	0	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"

AFB 2019 BUDGET INITIAL
TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	83 200 000	Subventions de l'Etat	0
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel (dont amortissement)	32 743 000	Autres subventions	286 400 000
Intervention (le cas échéant)	169 757 000	Autres produits	1 300 000
TOTAL DES CHARGES (1)	285 700 000	TOTAL DES PRODUITS (2)	287 700 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	2 000 000	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0
TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	287 700 000	TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	287 700 000

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	2 000 000
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 000 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- produits de cession d'éléments d'actifs	-400 000
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	6 600 000

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	0	Capacité d'autofinancement	6 600 000
Investissements	7 000 000	Financement de l'actif par l'État	
Remboursement des dettes financières		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	
		Autres ressources	400 000
TOTAL DES EMPLOIS (5)	7 000 000	Augmentation des dettes financières	
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	TOTAL DES RESSOURCES (6)	7 000 000
		Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	0
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE)	0
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRÉLÈVEMENT (II)*	0
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	75 854 532
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-2 781 706
Niveau final de la TRÉSORERIE	78 636 238

* Montant issu du tableau "Équilibre financier"