

**PARCS NATIONAUX DE FRANCE**

**Conseil d'administration  
Séance du 20 novembre 2013**

Délibération n°2013-29 / CA

**Approbation de la  
décision budgétaire modificative n° 2**

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré,

- Approuve à l'unanimité la décision modificative n° 2 – 2013.

Fait à Paris, le 20 novembre 2013

Le Président du Conseil  
d'administration,

Ferdy LOUISY

Le Directeur

Michel SOMMIER

Compte de résultat prévisionnel agrégé

Tableau 1

DEPENSES	Exécution	Budget après	Budget après	RECETTES	Exécution	Budget après	Budget après
	2012	DM 0001	DM 0002		2012	DM 0001	DM 0002
Personnel	3 103 551,60	3 254 000,00	3 254 000,00	Subvention d'exploitation	4 487 523,46	5 011 408,00	5 011 408,00
Fonctionnement hors personnel	3 552 474,31	2 218 362,94	2 218 362,94	Autres ressources	416 356,74	182 540,81	182 540,81
Intervention	0,00	0,00	0,00				
<b>TOTAL DES DEPENSES (1)</b>	6 656 025,91	5 472 362,94	5 472 362,94	<b>TOTAL DES RECETTES (2)</b>	4 903 880,20	5 193 948,81	5 193 948,81
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	0,00	0,00	0,00	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	1 752 145,71	278 414,13	278 414,13
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	6 656 025,91	5 472 362,94	5 472 362,94	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	6 656 025,91	5 472 362,94	5 472 362,94

Tableau de financement prévisionnel agrégé

EMPLOIS	Exécution	Budget après	Budget après	RESSOURCES	Exécution	Budget après	Budget après
	2012	DM 0001	DM 0002		2012	DM 0001	DM 0002
Insuffisance d'autofinancement	1 324 332,83	272 414,13	272 414,13	Capacité d'autofinancement	0,00	0,00	0,00
Investissement	523 578,01	213 803,01	389 697,28	Subvention d'investissement	0,00	0,00	0,00
				Autres ressources	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	1 847 910,84	486 217,14	662 111,41	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT : (7) = (6) - (5)</b>	0,00	0,00	0,00	<b>PRELEVEMENT au FONDS DE ROULEMENT : (8) = (5) - (6)</b>	1 847 910,84	486 217,14	662 111,41

Tableau 2 : Compte de résultat prévisionnel détaillé

Compte	Intitulé	Dépenses				Compte	Intitulé	Recettes			
		Exécution 2012	Budget après DM 0001	Budget après DM 0002				Exécution 2012	Budget après DM 0001	Budget après DM 0002	
631	Personnel	3 066 460,89	3 254 000,00	3 254 000,00	70	VAL PROD FAB PRESS SE	7 253,81	7 000,00	7 000,00		
	Impôt Tax Ver As Rém	204 562,10	214 988,40	214 988,40	708	Prod Activité Annexe	7 253,81	7 000,00	7 000,00		
633		27 709,19	26 593,20	26 593,20	74	SUBV DEXPLOITATION	4 487 523,46	5 014 408,00	5 014 408,00		
641	Rém P Perm & Emp Bio	1 888 408,06	2 026 006,80	2 025 006,80	741	Etat	4 487 523,46	4 812 445,00	4 812 445,00		
643	Rému Pers Sur Crédit	38 236,10	30 000,00	30 000,00	744	Coill Pub Orga Inter	0,00	18 963,00	18 963,00		
645	Chgs Sécu Soc & Prév	890 906,19	906 411,60	907 411,60	746	Dons et legs	20 000,00	55 000,00	55 000,00		
647	Autre charge sociale	26 639,25	50 000,00	50 000,00	748	Autre Subv d'Exploit	0,00	125 000,00	125 000,00		
	<b>Fonctionnement hors personnel</b>	<b>2 752 194,15</b>	<b>2 218 362,94</b>	<b>2 218 362,94</b>	<b>75</b>	<b>AUTRE PROD GEST COUR</b>	<b>10 610,19</b>	<b>22 500,00</b>	<b>22 500,00</b>		
606	Achat Non Stocké Mat	39 609,20	48 400,76	48 400,76	758	Autre Prod Gest Cour	10 610,19	22 500,00	22 500,00		
613	Locations	30 039,31	31 785,60	31 785,60	77	PROD EXCEPTIONNEL	0,00	153 040,81	153 040,81		
615	Travaux Ent & Rép	94 843,22	42 000,00	42 000,00	777	QP Subv Invest Rés Ex	0,00	153 040,81	153 040,81		
616	Primes d'Assurance	7 886,70	8 000,00	8 000,00							
617	Etudes et Recherches	394 271,39	335 153,99	311 153,99							
618	Divers	10 815,25	22 000,00	22 000,00							
621	Perso Extérieur Etiab	46 034,20	41 424,00	65 424,00							
622	Rému Inter méd Honor	17 675,50	14 000,00	14 000,00							
623	Pub Publica Rel Pu	135 014,10	235 766,76	235 766,76							
624	Transp Bien Col Pers	4 628,01	3 500,00	3 500,00							
625	Dept Mission Récep	144 683,80	127 800,00	127 800,00							
626	Frais post & Télécom	227 063,38	243 558,02	243 558,02							
627	Service Banc & Assim	53,70	50,00	50,00							
628	Divers	680 580,29	730 883,00	730 883,00							
651	Redev Conc Val Simil	39 047,25	31 000,00	31 000,00							
653	Conseil et assemblée	25 938,97	43 000,00	43 000,00							
657	Charges spécifiques	27 744,79	101 000,00	101 000,00							
681	Dot Am & Pro-Chng Exp	826 265,09	159 040,81	159 040,81							
	<b>Total hors imputation 2013 Dépenses</b>	<b>837 370,87</b>	<b>5 472 362,94</b>	<b>5 472 362,94</b>		<b>Total hors imputation 2013 Recettes</b>	<b>398 492,74</b>	<b>5 193 948,81</b>	<b>5 193 948,81</b>		
	<b>Total des dépenses (1)</b>	<b>6 656 025,91</b>	<b>5 472 362,94</b>	<b>5 472 362,94</b>		<b>Total des recettes (2)</b>	<b>4 903 880,20</b>	<b>5 193 948,81</b>	<b>5 193 948,81</b>		
	Dont Personnel	3 066 460,89	3 254 000,00	3 254 000,00							
	Fonctionnement hors personnel	2 752 194,15	2 218 362,94	2 218 362,94							
	<b>Résultat prévisionnel : Bénéfice (3)</b>		<b>5 472 362,94</b>	<b>5 472 362,94</b>		<b>Résultat prévisionnel : Perte (4)</b>	<b>1 752 145,71</b>	<b>278 414,13</b>	<b>278 414,13</b>		
	<b>Totaux égaux en dépenses et en recettes</b>	<b>6 656 025,91</b>	<b>5 472 362,94</b>	<b>5 472 362,94</b>		<b>Totaux égaux en dépenses et en recettes</b>	<b>6 656 025,91</b>	<b>5 472 362,94</b>	<b>5 472 362,94</b>		

Tableau 3 : Capacité d'autofinancement (CAF)

Intitulé	Exécution 2012	Budget après DM 0001	Budget après DM 0002
Résultat prévisionnel de l'exercice : Bénéfice (3 positif) ou Perte (4 négatif)	-1 752 145,71	-278 414,13	-278 414,13
+ dotations aux amortissements et provisions (69)	826 265,09	159 040,81	159 040,81
- reprises sur amortissements et provisions (78)	398 452,21	0,00	0,00
- neutralisation des amortissements (776)	0,00	0,00	0,00
- quote-part des subventions d'investissement virée au compte de résultat (777)	0,00	153 040,81	153 040,81
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (675)	0,00	0,00	0,00
- produits des cessions d'éléments d'actifs (775)	0,00	0,00	0,00
IAF	1 324 332,83	272 414,13	272 414,13
CAF			

Tableau 4 : Tableau de financement prévisionnel détaillé

Compte	Intitulé	Emplois		Ressources		Compte	Intitulé	Exécution 2012	Budget après DM 0001	Budget après DM 0002
		Exécution 2012	Budget après DM 0001	Budget après DM 0002	Exécution 2012					
	Insuffisance d'autofinancement (IAF)	1 324 332,83	272 414,13	272 414,13	775	Capacité d'autofinancement (CAF)		0,00	0,00	0,00
						Report produits des cessions d'éléments actifs		0,00	0,00	0,00
104	Investissement	501 482,74	213 803,01	389 697,28						
205	Financements rattachés	342 492,37	0,00	175 894,27						
218	Concess Drl Biv Simi	96 073,04	125 500,00	125 500,00						
	Autre Immo Corp	62 917,33	88 303,01	88 303,01						
	Total hors imputation 2013 Emplois	0,00				Total hors imputation 2013 Ressources		0,00		
	Total des emplois (5)	1 825 815,57	486 217,14	662 111,41		Total des ressources (6)		0,00	0,00	0,00
	Dont Investissement	501 482,74	213 803,01	389 697,28						
	Apport au fonds de roulement (6) - (5)					Prélèvement sur le fonds de roulement (5) - (6)		1 825 815,57	486 217,14	662 111,41

**TABLEAU 7**  
**BP 2013 Parcs Nationaux de France après DM2**

**PRESENTATION DES DEPENSES PAR DESTINATION**

Les dépenses sont ventilées par destination dans une logique cohérente avec celle retenue pour les programmes financeurs. Elles n'incluent pas les charges non décaissables.

Budget prévisionnel 2013 après DM1	ETP	Dépenses de l'opérateur					Total	Part
		Personnel	Fonctionnement	Intervention (le cas échéant)	Investissement			
Services communs	15,6	1 071 052,98	848 419,70		363 292,74	2 282 765,42	40,03%	
Centre de ressources	19,8	1 336 703,12	765 506,49		8 500,00	2 110 709,61	37,01%	
Représentation et communication	5,8	480 199,80	369 369,29		1 500,00	851 069,09	14,92%	
Soutien	4,8	366 044,10	76 026,65		16 404,54	458 475,29	8,04%	
<b>Total</b>	<b>46</b>	<b>3 254 000,00</b>	<b>2 059 322,13</b>	<b>0,00</b>	<b>389 697,28</b>	<b>5 703 019,41</b>	<b>100,00%</b>	

L'Ordonnateur soussigné, certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et du montant des titres de recettes inscrits à la présente décision modificative

À Paris,

Le

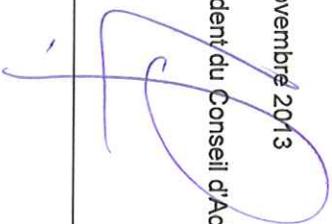
L'Ordonnateur,



Adopté sans réserve (1) par le Conseil d'Administration dans la séance du 20 novembre 2013

Le 20 novembre 2013

Le Président du Conseil d'Administration



(1) Mention « sans réserve » à rayer éventuellement  
En cas de réserves, joindre l'exemplaire du procès-verbal de la délibération du Conseil d'Administration