



**RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE**

*Liberté  
Égalité  
Fraternité*



**CONSEIL D'ADMINISTRATION**  
**SÉANCE DU 13 DÉCEMBRE 2022**  
**RÉSOLUTION n° 2022 – 22**

**Budget initial pour 2023**

Rapport de présentation

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 2023 et après en avoir délibéré.

**Article 1**

Le Conseil d'administration vote les prévisions budgétaires suivantes :

- Niveau d'emploi prévisionnel : (Annexe : Tableau C-1)
  - 8 098 ETPT, dont 7 598 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 500 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- Compte de résultat prévisionnel : (Annexe : Tableau B-1)
  - 443,1 M€ de charges de personnel
  - 433,5 M€ de charges de fonctionnement
  - 879,1 M€ de produits
  - +2,5 M€ de résultat prévisionnel
- Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale : (Annexe : Tableau B-2)
  - 34,3 M€ de capacité d'autofinancement (CAF)
  - 68,1 M€ d'emplois
  - 27,2 M€ de ressources
  - -6,6 M€ de variation de fonds de roulement

## Article 2

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

- L'annuité 2023 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**

<b>en milliers d'euros</b>	<b>2021</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget rectificatif 2022</b>	<b>Budget 2023</b>
<b>Investissements "Infrastructure"</b>	<b>9 875</b>	<b>12 637</b>	<b>11 990</b>	<b>13 650</b>
<b>Investissements environnementaux</b>	<b>719</b>	<b>1 299</b>	<b>804</b>	<b>984</b>
<b>Investissements d'accueil du public</b>	<b>2 698</b>	<b>6 010</b>	<b>2 924</b>	<b>5 166</b>
<b>Total investissements en forêt</b>	<b>13 293</b>	<b>19 946</b>	<b>15 719</b>	<b>19 800</b>

**TABLEAUX B : Compte de résultat prévisionnel et le tableau de financement**

**SOUIS AU VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

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

DÉPENSES	Exécution 2020 retraquée	Exécution 2021 retraquée	Budget rectificatif 2022	Budget 2023	RECETTES	Exécution 2020 retraquée	Exécution 2021 retraquée	Budget rectificatif 2022	Budget 2023
Personnel	450 693	443 027	451 032	443 147	Subventions d'exploitation	45 842	92 384	86 166	65 762
Fonctionnement autres que les charges de personnel	385 270	414 892	445 331	433 482	Autres ressources	714 189	797 336	837 196	813 359
<b>TOTAL DES DÉPENSES (1)</b>	<b>835 963</b>	<b>857 919</b>	<b>896 363</b>	<b>876 630</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (2)</b>	<b>760 031</b>	<b>889 720</b>	<b>923 362</b>	<b>879 121</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		31 801	26 999	2 491	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	75 933	0	0	0
<b>TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) + (2) + (4)</b>	<b>835 963</b>	<b>889 720</b>	<b>923 362</b>	<b>879 121</b>	<b>TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>835 963</b>	<b>889 720</b>	<b>923 362</b>	<b>879 121</b>

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

EMPLOIS	Exécution 2020 retraquée	Exécution 2021 retraquée	Budget rectificatif 2022	Budget 2023	RESSOURCES	Exécution 2020 retraquée	Exécution 2021 retraquée	Budget rectificatif 2022	Budget 2023
Insuffisance d'autofinancement	41 739				Capacité d'autofinancement (*)		61 286	58 540	34 326
Investissements	39 240	55 120	54 515	57 781	Subventions d'investissement	6 365	7 790	11 773	13 453
Autres emplois	11 048	4 065	67 520	10 307	Autres ressources	64 494	34 166	21 444	13 727
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>92 027</b>	<b>59 184</b>	<b>122 035</b>	<b>68 087</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>70 859</b>	<b>103 242</b>	<b>91 757</b>	<b>61 506</b>
<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT (7) = (6) - (5)</b>		<b>44 057</b>			<b>PRÉLÈVEMENT AU FONDS DE ROULEMENT (8) = (5) - (6)</b>	<b>21 168</b>		<b>30 278</b>	<b>6 581</b>

**Tableau C-1 : Emplois rémunérés par catégories**

Emplois en équivalent temps plein travaillé	Exécution 2020	Exécution 2021	Budget rectificatif 2022	Budget rectificatif 2022 pro forma	Budget initial 2023	Ecart BI 2023/ BR 2022 pro forma	
<b>Secteur public</b>	<b>4 507</b>	<b>4 231</b>	<b>3 962</b>	<b>3 945</b>	<b>3 638</b>	<b>-307</b>	<b>-8%</b>
<i>dont titulaires</i>	4 402	4 136	3 871	3 854	3 547	-307	-8%
<i>dont non titulaires</i>	105	95	91	91	91	0	0%
<b>Secteur privé</b>	<b>3 385</b>	<b>3 538</b>	<b>3 770</b>	<b>3 620</b>	<b>3 960</b>	<b>340</b>	<b>9%</b>
<i>dont ouvriers forestiers</i>	2 201	2 050	1 951	1 859	1 829	-30	-2%
<i>dont autres salariés</i>	1 184	1 488	1 819	1 761	2 131	370	21%
<b>Total hors emplois aidés</b>	<b>7 892</b>	<b>7 769</b>	<b>7 732</b>	<b>7 565</b>	<b>7 598</b>	<b>33</b>	<b>0%</b>
Emplois aidés et assimilés	407	395	441	430	500	71	16%
<b>Total général</b>	<b>8 299</b>	<b>8 164</b>	<b>8 173</b>	<b>7 995</b>	<b>8 098</b>	<b>103</b>	<b>1%</b>

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

en milliers d'euros	Comptes	Exécution 2020	Exécution 2021	Budget rectificatif 2022	Budget initial 2023	Budget initial 2023	Ecart BI 2023/ BR 2022
Masse salariale fonctionnaires et salariés hors ouvriers	64*	353 921	352 967	359 762	356 221	356 221	-1,0%
Subventions accordées	647*	3 348	3 357	3 356	3 496	3 496	4,2%
<i>dont Versement APAS</i>	64721*	1 720	1 660	1 500	1 421	1 421	-5,3%
<i>dont versement CE</i>	64722*	1 420	1 486	1 609	1 800	1 800	11,9%
<i>dt fonct° CE (non LIM)</i>	64723*	209	211	248	275	275	11,1%
Subventions diverses	65783	0	0	200	200	200	0,0%
Frais de colloques, publicité, réception	6185 + 62572 + 62312	138	101	570	570	570	0,0%
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>357 408</b>	<b>356 425</b>	<b>363 889</b>	<b>360 487</b>	<b>360 487</b>	<b>1,5%</b>

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

Nouveaux programmes	Comptes	Exécution 2020	Exécution 2021	Budget rectificatif 2022	Budget initial 2023	Budget initial 2023	Ecart BI 2023/ BR 2022
Investissements immobiliers (opérations individualisées)	2312* à 2314*	6 309	24 404	19 141	9 699	9 699	-49,3%
Investissements informatiques	23251* 23252*	7 523	9 981	10 157	10 281	10 281	1,2%

**Tableau D : emplois de direction du groupe II - application du décret 2005-1017 du 22 août 2005 qui donne au conseil d'administration la compétence pour fixer la liste de certains postes classés dans le groupe II sur proposition de la directrice générale**

**Situation prévisionnelle au 1<sup>er</sup> janvier 2023**

Emplois ouvrant droit au groupe II sans décision CA (Dir Central adjoint et DR)				
Emplois dont le titulaire est nommé dans le groupe II				
A4	DT	DIRECTION TERRITORIALE DE CORSE	Directeur régional	1
A4bis	DR	DIRECTION REGIONALE LA REUNION	Directeur régional	1
A4	DT	DIRECTION TERRITORIALE DE GUYANE	Directeur régional	1
A4	DT	DIRECTION TERRITORIALE DE MARTINIQUE	Directeur régional	1
A4	DR	DIRECTION REGIONALE DE GUADELOUPE	Directeur régional	1
A4	DG	DIRECTION COMMERCIALE BOIS ET SERVICES	Chef du département production, adjoint DCBS	1
A4	DG	DIRECTION FORETS ET RISQUES NATURELS	Adjoint au DFRN	1
A4	DG	DIRECTION ECONOMIQUE ET FINANCIERE	Chef du département finances et performances, adjoint au DEF	1
A4	DG	AGENCE COMPTABLE PRINCIPALE	Fondé de pouvoir, adjoint ACP	1
A4	DG	DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES	DRH adjoint	1
<b>Total</b>				<b>10</b>

Emplois ouvrant droit au groupe II sous réserve de l'inscription sur la liste établie par le CA (Décret 2005-1017) :				
(chefs de département, directeurs d'agence, experts de haut niveau, directeurs de projet, responsables de services territoriaux)				

Emplois dont le titulaire est nommé dans le groupe II				
A4	DG	DIRECTION GENERALE - Cabinet DG	Chargé de mission	1
A4	DG	DIRECTION GENERALE - Cabinet DG	Chef de projet "Préfiguration du département modernisation"	1
A4	DG	DIRECTION GENERALE - Cabinet DG	Directeur de projet "stratégie carbone"	1
A4bis	DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne	1
A4bis	DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne	1
A4	DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne	1
A4	DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne	1
A4	DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne	1
A4	DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne	1
A4	DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne	1
A4	DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne	1
A4	DG	DIRECTION GENERALE - IG	Chef du département Juridique	1
A4	DG	DIRECTION COMMERCIALE BOIS ET SERVICES	Chef du département production commercial services	1
A4	DG	DIRECTION FORETS ET RISQUES NATURELS	Chef du département recherche, développement, innovation	1
A4	DG	DIRECTION FORETS ET RISQUES NATURELS	Chef du département risques naturels	1
A4	DG	DIRECTION FORETS ET RISQUES NATURELS	Chef du département gestion durable et multifonctionnelle des forêts	1
A4	DG	DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES	Chef du département pilotage et gestion des personnels	1
A4	DG	DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES	Chef du département développement, parcours et compétences	1
A4	DG	DIRECTION SYSTEMES D'INFORMATION	Responsable de la mission transformation digitale	1
A4	DT AURA	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial	1
A4	DT AURA	DIRECTION TERRITORIALE	Responsable commercial territorial	1
A4	DT AURA	AGENCE RTM ALPES DU NORD	Directeur d'agence RTM Alpes du Nord	1
A4	DT AURA	AGENCE TERRITORIALE AIN - LOIRE - RHONE	Directeur d'agence	1
A4	DT AURA	AGENCE TERRITORIALE ISERE	Directeur d'agence	1
A4	DT AURA	AGENCE TRAVAUX	Directeur agence travaux	1
A4	DT AURA	AGENCE TERRITORIALE DROME-ARDECHE	Directeur d'agence	1
A4bis	DT AURA	AGENCE TERRITORIALE SAVOIE-MONT BLANC	Directeur d'agence	1
A4	DT AURA	AGENCE TERRITORIALE MONTAGNES D'Auvergne	Directeur d'agence	1
A4	DT BFC	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial	1
A4	DT BFC	DIRECTION TERRITORIALE	Responsable commercial territorial	1
A4bis	DT BFC	AGENCE TERRITORIALE DE BESANCON	Directeur d'agence	1
A4bis	DT BFC	AGENCE TERRITORIALE BOURGOGNE-EST	Directeur d'agence	1
A4	DT BFC	AGENCE TERRITORIALE BOURGOGNE-OUEST	Directeur d'agence	1
A4	DT BFC	AGENCE TERRITORIALE NORD FRANCHE-COMTE	Directeur d'agence	1
A4	DT BFC	AGENCE TERRITORIALE VESOUL	Directeur d'agence	1
A4	DT BFC	AGENCE TRAVAUX	Directeur d'agence	1
A4	DT BFC	AGENCE TERRITORIALE DU JURA	Directeur d'agence	1
A4	DT COA	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial	1
A4	DT COA	DIRECTION TERRITORIALE	Responsable commercial territorial	1
A4	DT COA	DIRECTION TERRITORIALE	Secrétaire général de la DT	1
A4bis	DT COA	AGENCE TERRITORIALE LANDES NORD AQUITAINE	Directeur d'agence	1
A4	DT COA	AGENCE TERRITORIALE VAL DE LOIRE	Directeur d'agence	1
A4	DT COA	AGENCE TERRITORIALE BERRY BOURBONNAIS	Directeur d'agence	1
A4	DT COA	AGENCE TERRITORIALE ETUDES ET TRAVAUX	Directeur d'agence	1

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-PYRÉNÉES 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	AGENCE TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial	1
A4bis	DT SEINO	AGENCE DE PICARDIE	Directeur d'agence	1
A4	DT SEINO	AGENCE TERRITORIALE ILE DE FRANCE OUEST	Directeur d'agence	1
A4	DT SEINO	AGENCE TERRITORIALE DE ROUEN	Directeur d'agence	1
A4	DT SEINO	AGENCE TERRITORIALE ILE DE FRANCE EST	Directeur d'agence	1
A4	DT SEINO	AGENCE TRAVAUX	Directeur d'agence travaux	1
<b>Total ED @groupe II soumis au CA</b>				<b>77</b>
<b>Total général ED groupe II</b>				<b>87</b>

