

CONSEIL D'ADMINISTRATION
SÉANCE DU 16 DÉCEMBRE 2025
DELIBÉRATION n° 2025 – 13
Budget initial pour 2026

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 2026 et après en avoir délibéré.

Article 1

Le Conseil d'administration vote les prévisions budgétaires suivantes :

- Niveau d'emploi prévisionnel : (Annexe : Tableau C-1)
 - 8 071 ETPT, dont 7 611 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 460 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- Compte de résultat prévisionnel : (Annexe : Tableau B-1)
 - 486,3 M€ de charges de personnel
 - 523,7 M€ de charges de fonctionnement
 - 1 005,5 M€ de produits
 - - 4,5 M€ de résultat prévisionnel
- Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale : (Annexe : Tableau B-2)
 - 23,7 M€ de capacité d'autofinancement (CAF)
 - 60,7 M€ d'emplois
 - 19,5 M€ de ressources
 - - 17,5 M€ de variation de fonds de roulement

Article 2

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

- L'annuité 2026 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).

La Présidente du Conseil d'administration



Anne-Laure CATTELOT

TABLEAU A : Programmation des investissements forestiers

en milliers d'euros	2022	2023	2024	Prévision d'exécution 2025	Budget initial 2026
Investissements "Infrastructure"	11 807	14 979	13 689	14 155	14 854
Investissements environnementaux	1 030	1 083	522	1 100	848
Investissements d'accueil du public	3 622	4 134	4 054	3 619	3 968
Total investissements en forêt	16 459	20 195	18 265	18 873	19 671

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 2022	Exécution 2023	Exécution 2024	Prévision d'exécution 2025	Budget initial 2026	RECETTES	Exécution 2022	Exécution 2023	Exécution 2024	Prévision d'exécution 2025	Budget initial 2026
Personnel	450 587	453 972	466 085	475 150	486 315	Subventions d'exploitation	101 339	68 454	77 013	77 847	76 049
Fonctionnement autres que les charges de personnel	491 813	487 516	489 043	522 651	523 685	Autres ressources	894 090	924 034	907 924	916 876	929 467
TOTAL DES DÉPENSES (1)	942 400	941 489	955 128	997 801	1 009 999	TOTAL DES RECETTES (2)	995 430	992 488	984 937	994 723	1 005 516
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	53 030	50 999	29 809	0	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	0	0	3 078	4 483
TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	995 430	992 488	984 937	997 801	1 009 999	TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	995 430	992 488	984 937	997 801	1 009 999

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

EMPLOIS	Exécution 2022	Exécution 2023	Exécution 2024	Prévision d'exécution 2025	Budget initial 2026	RESSOURCES	Exécution 2022	Exécution 2023	Exécution 2024	Prévision d'exécution 2025	Budget initial 2026
Insuffisance d'autofinancement						Capacité d'autofinancement (*)	94 782	79 791	57 911	28 355	23 717
Investissements	48 937	56 735	66 729	62 856	60 745	Subventions d'investissement	6 275	14 172	20 859	13 401	13 789
Autres emplois	65 840	70 000	70 630	501		Autres ressources	11 788	11 351	13 630	13 726	5 750
TOTAL DES EMPLOIS (5)	114 777	126 735	137 360	63 357	60 745	TOTAL DES RESSOURCES (6)	112 846	105 314	92 400	55 481	43 256
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT (7)=(6)-(5)						PRÉLÈVEMENT AU FONDS DE ROULEMENT (8)=(5)-(6)	1 931	21 421	44 960	7 876	17 489

Tableau C-1 : Emplois rémunérés par catégories

Emplois en équivalent temps plein travaillé	Exécution 2022	Exécution 2023	Exécution 2024	Prévision d'exécution 2025	Budget initial 2026
Secteur public	3 961	3 709	3 486	3 324	3 176
<i>dont titulaires</i>	3 869	3 622	3 408	3 251	3 109
<i>dont non titulaires</i>	92	87	79	73	66
Secteur privé	3 764	3 883	4 121	4 307	4 435
<i>dont ouvriers forestiers</i>	1 949	1 791	1 722	1 682	1 665
<i>dont autres salariés</i>	1 815	2 091	2 399	2 625	2 771
Total hors emplois aidés	7 725	7 592	7 607	7 631	7 611
Emplois aidés et assimilés	438	465	482	467	460
Total général	8 163	8 057	8 089	8 098	8 071

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

en milliers d'euros	Comptes	Exécution 2022	Exécution 2023	Exécution 2024	Prévision d'exécution 2025	Budget initial 2026
Masse salariale fonctionnaires et salariés hors ouvriers	64*	358 926	362 856	372 319	383 681	392 989
Subventions accordées	647*	3 314	3 190	3 787	3 990	4 070
<i>dont Versement APAS</i>	64721*	1 500	1 421	1 340	1 340	1 280
<i>dont versement CE</i>	64722*	1 555	1 542	2 097	2 300	2 385
<i>dt fonct° CE (non LIM)</i>	64723*	260	227	350	350	405
Subventions diverses	6281	150	150	150	150	150
Frais de colloques, publicité, réception	6185* + 62572* + 62312*	146	116	150	123	150
TOTAL GÉNÉRAL		362 537	366 312	376 406	387 944	397 359

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

Nouveaux programmes	Comptes	Exécution 2022	Exécution 2023	Exécution 2024	Prévision d'exécution 2025	Budget initial 2026
Investissements immobiliers (opérations individualisées)	2312* à 2314*	14 610	12 675	8 285	9 591	10 500
Investissements informatiques	23251* 23252*	8 884	10 852	11 461	10 239	10 451

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^{er} janvier 2026

Emplois ouvrant droit au groupe II sans décision CA (Dir central adjoint et DR)

Emplois dont le titulaire est nommé dans le groupe II

DT	DIRECTION TERRITORIALE DE LA CORSE	Directeur régional	1
DR	DIRECTION REGIONALE DE LA REUNION	Directeur régional	1
DT	DIRECTION TERRITORIALE DE LA GUYANE	Directeur régional	1
DT	DIRECTION TERRITORIALE DE LA MARTINIQUE	Directeur régional	1
DR	DIRECTION REGIONALE DE LA GUADELOUPE	Directeur régional	1
DG	DRIOM	Adjoint DRIOM	1
DG	DCBS	DCBS adjoint, chef du département commercial bois	1
DG	DFACC	DFACC adjoint et chef du département GRS	1
DG	DNRN	Adjoint au délégué national aux risques naturels	1
DG	DEF	DEF adjoint	1
DG	ACP	Fondé de pouvoir, adjoint ACP	1
DG	DRH	DRH adjoint, chef de département relations sociales	1
DG	DRH	DRH adjoint	1
		Total	13

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

DG	DIRECTION GENERALE - Cabinet DG	Chargé de mission	1
DG	DIRECTION GENERALE - Cabinet DG	Directeur de projet "stratégie carbone"	1
DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne	1
DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne	1
DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne	1
DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne	1
DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne	1
DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne	1
DG	DIRECTION GENERALE - IG	Auditeur interne / Pilote réseau de l'animation technique sylvicole	1
DG	DIRECTION COMMERCIALE BOIS ET SERVICES	Chef du département production et commercial services	1
DG	DIRECTION FORET ET ADAPTATION AUX CHANGEMENTS CLIMATIQUES	Chef du département ressources génétiques forestières	1
DG	DIRECTION FORET ET ADAPTATION AUX CHANGEMENTS CLIMATIQUES	Chef du département biodiversité et paysages	1
DG	DIRECTION FORET ET ADAPTATION AUX CHANGEMENTS CLIMATIQUES	Chef du département recherche développement et innovation	1
DG	DIRECTION FORET ET ADAPTATION AUX CHANGEMENTS CLIMATIQUES	Chef du département suivi des forêts et évaluation	1
DG	DELEGATION NATIONALE AUX RISQUES NATURELS	Chef du pôle national restauration des terrains de montagne (RTM)	1
DG	DELEGATION NATIONALE AUX RISQUES NATURELS	Chef du pôle national défense des forêts contre l'incendie (DFCI)	1
DG	DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES	Chef du département pilotage et gestion des personnels	1
DG	DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES	Chef du département développement, parcours et compétences	1
DG	DIRECTION ECONOMIQUE ET FINANCIERE	Chef du département achats, patrimoine et moyens généraux	1
DG	DIRECTION ECONOMIQUE ET FINANCIERE	Directeur de projet modernisation	1
DG	DIRECTION SYSTEMES D'INFORMATION	Chef de département DEST et responsable de mission transformation digitale	1
DG	SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES ET DES AFF GEN	Chef du service des ressources humaines et des affaires générales	1
DT AURA	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial	1
DT AURA	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial, directeur agence études et développement	1
DT AURA	AGENCE RTM ALPES DU NORD	Directeur d'agence	1
DT AURA	AGENCE TERRITORIALE AIN - LOIRE - RHONE	Directeur d'agence	1
DT AURA	AGENCE TERRITORIALE ISERE	Directeur d'agence	1
DT AURA	AGENCE TRAVAUX	Directeur agence travaux	1
DT AURA	AGENCE TERRITORIALE DROME-ARDECHE	Directeur d'agence	1
DT AURA	AGENCE TERRITORIALE SAVOIE-MONT BLANC	Directeur d'agence	1
DT AURA	AGENCE TERRITORIALE MONTAGNES D'AUVERGNE	Directeur d'agence	1
DT BFC	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial	1
DT BFC	DIRECTION TERRITORIALE	Responsable commercial territorial	1
DT BFC	AGENCE TERRITORIALE DE BESANCON	Directeur d'agence	1
DT BFC	AGENCE TERRITORIALE BOURGOGNE-EST	Directeur d'agence	1
DT BFC	AGENCE TERRITORIALE BOURGOGNE-OUEST	Directeur d'agence	1
DT BFC	AGENCE TERRITORIALE NORD FRANCHE-COMTE	Directeur d'agence	1
DT BFC	AGENCE TERRITORIALE VESOUL	Directeur d'agence	1
DT BFC	AGENCE TRAVAUX	Directeur d'agence	1
DT BFC	AGENCE TERRITORIALE DU JURA	Directeur d'agence	1
DT COA	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial	1
DT COA	DIRECTION TERRITORIALE	Responsable commercial territorial	1
DT COA	DIRECTION TERRITORIALE	Secrétaire général de la DT	1
DT COA	AGENCE TERRITORIALE LANDES NORD AQUITAINE	Directeur d'agence	1
DT COA	AGENCE TERRITORIALE VAL DE LOIRE	Directeur d'agence	1
DT COA	AGENCE TERRITORIALE BERRY BOURBONNAIS	Directeur d'agence	1
DT COA	AGENCE TERRITORIALE PAYS DE LA LOIRE	Directeur d'agence	1
DT COA	AGENCE TERRITORIALE ETUDES ET TRAVAUX	Directeur d'agence	1

DT GE	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial chargé des questions forestières	1
DT GE	DIRECTION TERRITORIALE	Secrétaire général de la DT	1
DT GE	DIRECTION TERRITORIALE	Chef de pôle forêt, changement climatique et développement technique	1
DT GE	DIRECTION TERRITORIALE	Responsable commercial bois et services	1
DT GE	AGENCE TRAVAUX (groupe Ouest)	Directeur d'agence travaux	1
DT GE	AGENCE TRAVAUX (groupe Est)	Directeur d'agence travaux	1
DT GE	AGENCE TERRITORIALE MEURTHE-ET-MOSELLE	Directeur d'agence	1
DT GE	AGENCE TERRITORIALE NORD ALSACE	Directeur d'agence	1
DT GE	AGENCE TERRITORIALE DE BAR-LE-DUC	Directeur d'agence	1
DT GE	AGENCE TERRITORIALE HAUTE-MARNE	Directeur d'agence	1
DT GE	AGENCE TERRITORIALE VOSGES ouest	Directeur d'agence	1
DT GE	AGENCE TERRITORIALE VOSGES MONTAGNE	Directeur d'agence	1
DT GE	AGENCE TERRITORIALE DE METZ	Directeur d'agence	1
DT GE	AGENCE TERRITORIALE AUBE - MARNE	Directeur d'agence	1
DT GE	AGENCE TERRITORIALE DE VERDUN	Directeur d'agence	1
DT GE	AGENCE TERRITORIALE HAUT-RHIN	Directeur d'agence	1
DT GE	AGENCE TERRITORIALE DE SARREBOURG	Directeur d'agence	1
DT GE	AGENCE TERRITORIALE DES ARDENNES	Directeur d'agence	1
DT MM	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial	1
DT MM	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial	1
DT MM	AGENCE TRAVAUX	Directeur d'agence	1
DT MM	AGENCE RTM DES ALPES DU SUD	Directeur d'agence	1
DT MM	AGENCE TERRITORIALE ALPES MARITIMES VAR	Directeur d'agence	1
DT MM	AGENCE TERRITORIALE HERAULT-GARD	Directeur d'agence	1
DT MM	AGENCE RTM DES PYRÉNÉES	Directeur d'agence	1
DT MM	AGENCE TERRITORIALE ARIEGE AUDE-PYRENEES ORIENTALES	Directeur d'agence	1
DT MM	AGENCE TERRITORIALE-PYRENEES GASCOGNE	Directeur d'agence	1
DT SEINO	DIRECTION TERRITORIALE	Adjoint au directeur territorial	1
DT SEINO	AGENCE DE COMPIEGNE	Directeur d'agence	1
DT SEINO	AGENCE DE LILLE	Directeur d'agence	1
DT SEINO	AGENCE TERRITORIALE ILE-DE-FRANCE OUEST	Directeur d'agence	1
DT SEINO	AGENCE TERRITORIALE ILE-DE-FRANCE EST	Directeur d'agence	1
DT SEINO	AGENCE TERRITORIALE DE ROUEN	Directeur d'agence	1
DT SEINO	AGENCE TRAVAUX	Directeur d'agence travaux	1
		Total ED groupe II soumis au CA	82
		Total général ED groupe II	95