



Etablissement public
du Marais poitevin

Le budget primitif 2014

Confidentiel

Conseil d'administration du 15 octobre 2013



Etablissement public de l'Etat en charge de la gestion de l'eau et de la biodiversité
Etablissement public du Marais poitevin - 1 rue Richelieu - 85400 LUÇON - Tél. 02 28 14 01 15 - contact@epmp-marais-poitevin.fr

Budget Primitif 2014

La présente délibération, soumise au conseil d'administration, vise à doter l'établissement d'un budget pour l'exercice 2014. Elle a été étudiée en lien avec les autorités de tutelle de l'établissement dans la mesure où ce budget est construit avec des recettes de l'Etat qui n'ont pas encore été soumises au vote du parlement.

Le budget initial 2014 de l'EPMP est établi à partir des données budgétaires de l'exercice 2013 arrêtées à la DM1 compte tenu de la date de vote de la DM2.

Il est construit sur la base **des recettes prévisionnelles** suivantes :

- MEDDTL : **753 439€** (programme 113)
Montant net de réserve de la SCSP inscrite au PAP 2014 (Projet Annuel de Performance)
- AELB : **500 000 €**, conformément à la disposition législative adoptée au parlement à l'occasion de la loi de finances rectificative 2013 :
« Les ressources de l'établissement comprennent une contribution annuelle de l'agence de l'eau Loire-Bretagne à son fonctionnement dont le montant est égal à 25% du montant de la redevance pour prélèvement sur la ressource en eau émise par l'agence, en application de l'article L. 213-10-9 dans le périmètre de l'établissement, au cours de l'année précédente, et ne peut être inférieur à 500 000 euros. Cette contribution est liquidée, ordonnancée et recouvrée selon les modalités prévues pour les recettes des établissements publics administratifs de l'Etat. »
- PITE : **1 800 000 €**, sous forme de subvention globale qui sera soumise à la délibération d'une prochaine conférence administrative du Marais poitevin en charge de la programmation du PITE Marais poitevin.
- *Subvention d'investissement :*
PITE : **160 000€**, remboursement de 80% des acquisitions foncières SAFER.
- Autres ressources : **74 110 euros** :
Subvention d'exploitation :
Subvention complémentaire 50 000€
Subvention Agence de l'eau (convention BRGM) 24 110€

Les dépenses de fonctionnement de ce budget primitif sont constituées principalement des charges de personnel:

- Personnel : **676 500€**
Les charges de personnel sont constatées en augmentation par rapport à 2013 du fait de la taxe sur les salaires qui avait été sous-évaluée 2013, de l'ajustement des charges patronales et de la prévision du remplacement d'un poste en congé maternité. Le budget primitif 2014 a été réalisé sur une base de 9 ETP à temps plein (8 ETP sous plafond + 1 ETP hors plafond). Enfin, l'effectif de l'EPMP est au complet depuis le 1^{er} juin 2013.

- **Fonctionnement autre que les charges de personnel : 738 500€**
L'augmentation du poste "Etudes et Recherches" est due à plusieurs marchés ou conventions prévus en 2014 pour l'exécution des missions de l'établissement : convention cadre avec le BRGM établie en 2012 (poursuite de l'étude d'incidence OUGC, conventions avec divers les opérateurs qui interviennent dans la collecte des données pour les suivis biodiversité, convention cadre avec l'université de Rennes (CNRS) pour l'assistance technique au suivi de la biodiversité, ainsi qu'un projet d'étude sur l'impact du changement climatique sur le système hydraulique du Marais.
- **Sous-traitance générale : 193 000€**
En sous-traitance sont prévus l'animation "Natura 2000" ainsi que l'évaluation et la révision des documents d'objectifs (DOCOB) liés à ce programme. Sont aussi prévues des prestations traitements SIG ou des conventions d'assistance technique pour l'Union des Marais de Charentes Maritimes (UNIMA).
Il est également prévu au titre de la sous-traitance, la mise en place d'une base de données relative aux prélèvements d'eau au titre de la fonction OUGC (convention de maîtrise d'ouvrage déléguée aux Chambres d'agriculture).
- **PITE : 1 800 000€**
Les dépenses prévues concernent des contrats établis en 2012 et 2013 ainsi que de nouveaux contrats signés en 2014.

Les dépenses d'investissements sont constituées en partie pour l'acquisition foncière par l'intermédiaire de la SAFER. Il est prévu également la réalisation du système d'information pour le contrôle des niveaux d'eau dans le marais poitevin (SIEMP) qui avait déjà fait l'objet d'une prestation d'assistance à Maitrise d'ouvrage pour sa conception.

En conclusion, le budget prévisionnel 2014 proposé est caractérisé par :

- Un compte de résultat constitué de
 - o 3 215 000 € de charges
 - o 3 127 549 € de produits
 générant ainsi une perte de 87 451€
- Un tableau de financement caractérisé par
 - o 47 451 € d'insuffisance d'autofinancement
 - o 518 000€ d'investissements
 - o 160 000€ de ressources

Il en résulte un prélèvement sur le fonds de roulement à hauteur de 405 451€. Le fonds de roulement prévisionnel se trouve ainsi ramené à 1 453 684€ en fin d'exercice 2014. La contribution prévisionnelle de du PITE à ce montant est de 1 732 210€.

Etablissement public du Marais poitevin (EPMP)							
Budget Primitif 2014							
Compte de résultat prévisionnel							
DEPENSES	Budget 2012 après DM	Budget Primitif 2013	Budget Primitif 2014	RECETTES	Budget 2012 après DM	Budget Primitif 2013	Budget Primitif 2014
Personnel	448 500,00	726 000,00	676 500,00	Ressources de l'Etat :			
Fonctionnement autres que les charges de personnel (y compris amortissement)	354 000,00	706 500,00	738 500,00	Subventions de l'Etat (MEDDTL)	458 385,00	456 599,00	753 439,00
	-			Autres subventions (AELB)	765 000,00	689 006,00	574 110,00
Intervention	1 570 000,00	2 000 000,00	1 800 000,00	Ressources propres et autres (PITE)	1 570 000,00	2 000 000,00	1 800 000,00
Total des DEPENSES	2 372 500,00	3 432 500,00	3 215 000,00	Total des RECETTES	2 793 385,00	3 145 605,00	3 127 549,00
Résultat prévisionnel : bénéfice	420 885,00			Résultat prévisionnel : perte		286 895,00	87 451,00
Total Equilibre du CR prévisionnel	2 793 385,00	3 432 500,00	3 215 000,00	Total Equilibre du CR prévisionnel	2 793 385,00	3 432 500,00	3 215 000,00
* amortissements 2014 = 40 000€							
Tableau de financement abrégé							
EMPLOIS	Budget 2012 après DM	Budget Primitif 2013	Budget Primitif 2014	RESSOURCES	Budget 2012 après DM	Budget Primitif 2013	Budget Primitif 2014
Insuffisance d'autofinancement	-	266 895,00	47 451,00	Capacité d'autofinancement	420 885,00		
Investissements	166 000,00	234 000,00	518 000,00	Report à nouveau	775 492,79		
				Autres ressources - subvention PITE	-	-	160 000,00
Total des EMPLOIS	166 000,00	500 895,00	565 451,00	Total des RESSOURCES	1 196 377,79	0,00	160 000,00
Apport au fonds de roulement	1 030 377,79			Prélèvement sur le fonds de roulement	-	500 895,00	405 451,00
Total Equilibre du Tableau de financement	1 196 377,79	500 895,00	565 451,00	Total Equilibre du Tableau de financement	1 196 377,79	500 895,00	565 451,00

ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF 2014

Délibération n° 2013/04 : budget primitif de l'exercice 2014

Le conseil d'administration de l'établissement public du Marais poitevin délibérant valablement,
Vu le décret n° 62-1587 du 29 décembre 1962 portant règlement général sur la comptabilité publique,
Vu le décret n° 2011- 912 relatif à l'établissement public du Marais Poitevin,
Vu le rapport du directeur de l'établissement présentant le budget primitif de l'exercice 2014,

Décide :

Article 1 - ADOPTION DU COMPTE DE RESULTAT ET DU TABLEAU DE FINANCEMENT

Le budget primitif de l'exercice 2014 est adopté avec :

- Un compte de résultat présentant
 - un montant de charges de **3 215 000 €**
 - un montant de produits de **3 127 549 €**
- Un tableau de financement abrégé prévisionnel présentant:
 - un montant total d'emplois de **565 451€**
 - un montant total de ressources de **160 000€**

Article 2 – ADOPTION DES PLAFONDS DE DEPENSES

Les plafonds de dépenses sont fixés à :

- Personnel :	676 500 €
- Fonctionnement (dont dotations aux amortissements et provisions)	738 500€
- Intervention :	1 800 000 €
- Investissement :	518 000 €

Article 3 - Notification des emplois sous plafonds autorisés par le PLF 2014

Le Conseil d'administration prend acte que le plafond d'emploi prévisionnel est de 8 ETP et d'un poste mis à disposition.

Article 4 – EXECUTION DE LA DELIBERATION

Le directeur de l'EPMP est chargé de l'exécution de la présente délibération.

Fait et délibéré à Luçon, le 15 octobre 2013.

Le directeur
François MITTEAULT

La présidente du conseil d'administration
Elisabeth BORNE

Conseil d'Administration
Séance du 15 octobre 2013
Pour décision