

DÉLIBÉRATION N° 2024-28 DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Approbation du Budget initial pour 2025

Vu la loi n° 2013-431 du 28 mai 2013 portant diverses dispositions en matière d'infrastructures et de services de transports, notamment le titre IX ;

Vu le décret n° 2013-1273 du 27 décembre 2013 relatif au Centre d'études et d'expertise sur les risques, l'environnement, la mobilité et l'aménagement (Cerema) ;

Article 1

Le conseil d'administration approuve le budget initial de l'année 2025.

Article 2

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 2 495 ETPT sous plafond et 122 ETPT hors plafond
- 321.141.667 € d'autorisations d'engagement, dont :
 - 232.232.944 € en personnel
 - 49.028.776 € en fonctionnement
 - 19.619.094 € en intervention
 - 20.260.853 € en investissement
 - 316.275.850 € de crédits de paiement, dont :
 - 232.232.944 € en personnel
 - 49.868.206 € en fonctionnement
 - 19.600.000 € en intervention
 - 14.574.700 € en investissement
 - 264.205.741 € en recettes
 - 52.070.109 € de solde budgétaire

Article 3

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- -52.070.109 € de variation de trésorerie
- 26.125.409 € de résultat patrimonial
- -19.895.409 € de capacité d'autofinancement
- -34.470.109 € de variation de fonds de roulement

Article 4

Le tableau des autorisations d'emplois de l'année 2025 s'établit comme suit :

	Sous plafond	Hors plafond
Autorisations d'emplois en ETPT 2024	2 495,0	122,0

Article 5

Le tableau des autorisations budgétaires agrégé de l'année 2025 s'établit comme suit :

Tableau des autorisations budgétaires (en €)

	Dépenses				Recettes		
	BR 1 2024		BI 2025		SCSP	BR 1 2024	BI 2025
	AE	CP	AE	CP			
Personnel	224 021 279	224 021 279	232 232 944	232 232 944	SCSP	193 238 605	189 760 741
Fonctionnement	54 422 350	57 717 350	49 028 776	49 868 206	Autres recettes	84 958 228	74 445 000
Intervention	24 065 000	8 769 228	19 619 094	19 600 000			
Investissement	16 608 000	17 475 000	20 260 853	14 574 700			
Total des dépenses	319 116 629	307 982 857	321 141 667	316 275 850	Total des recettes	278 196 833	264 205 741
Solde budgétaire						-29 786 024	-52 070 109

Article 6

Le tableau d'équilibre financier prévisionnel agrégé de l'année 2025 s'établit comme suit :

Tableau d'équilibre financier agrégé (en €)

	Besoins		Financements		
	BR 1 2024	BI 2025		BR 1 2024	BI 2025
Solde budgétaire	29 786 024	52 070 109	Solde budgétaire		
Décaissements non budgétaires	6 300 000	8 200 000	Encaissements non budgétaires	9 820 726	8 200 000
Total des besoins	36 086 024	60 270 109	Total des financements	9 820 726	8 200 000
Abondement de la trésorerie			Prélèvement sur la trésorerie	26 265 298	52 070 109

Article 7

Le compte de résultat prévisionnel agrégé de l'année 2025 s'établit comme suit :

Compte de résultat agrégé (en €)

Charges			Produits		
	BR 1 2024	BI 2025		BR 1 2024	BI 2025
Charges de personnel	210 792 781	218 724 785	Subvention de l'État après mise en réserve	193 238 605	189 760 741
Charges de fonctionnement	70 945 848	63 376 365	Autres subventions	28 658 228	19 031 000
Intervention	4 000 000	4 000 000	Autres produits	66 300 000	57 414 000
Dotations dont amortissements	6 632 000	10 000 000	Reprises	3 632 000	3 770 000
Total des charges	292 370 629	296 101 150	Total des produits	291 828 833	269 975 741
Résultat			0	Résultat (perte)	541 796
					26 125 409

Article 8

Le tableau de financement prévisionnel agrégé de l'année 2025 s'établit comme suit :

Tableau de financement agrégé (en €)

Emplois			Ressources		
	BR 1 2024	BI 2025		BR 1 2024	BI 2025
Insuffisance d'autofinancement	0	19 895 409	Capacité d'autofinancement	2 458 204	0
Investissements	17 475 000	14 574 700	Autres ressources	0	0
Total des emplois	17 475 000	34 470 109	Total des ressources	2 458 204	0
Abondement du fonds de roulement		0	Diminution du fonds de roulement	15 016 796	34 470 109

Article 9

Le conseil d'administration autorise l'établissement à utiliser sa trésorerie « hors trésorerie courante » (66 M€), issue majoritairement du programme des ouvrages d'art, pour financer ses dépenses courantes, du fait d'une trésorerie courante déficitaire (-7,8 M€).

Article 10

La présente délibération sera publiée au bulletin officiel du Cerema.

Délibéré en séance à Paris, le 28 novembre 2024.

La présidente du conseil d'administration



Marie-Claude Jarrot